

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Kallelse

Nämnd	Kommunstyrelsens arbetsutskott
Datum och tid	2020-06-30 kl. 08.15
Plats	SR Gräsö, kommunhuset, Östhammar
Sekreterare	Rebecka Modin
Ordförande	Jacob Spangenberg (C)

Ärendelista

- | | |
|--|----|
| 1. Information | 2 |
| 2. Preliminära budgetramar 2021 och flerårsplan 2022-2024, drift- och investeringsbudget | 3 |
| kl. 08.20-09.00 Tony Wahlberg | |
| 3. Information om situationen med covid-19 | 4 |
| kl. 09.20-09.30 Malin Hübinette | |
| 4. Information från mark- och exploateringsgruppen | 5 |
| kl. 09.30-10.00 Ulf Andersson, Cecilia Willén Johansson | |
| 5. Försäljning av fastigheter | 6 |
| kl. 10.00-10.30 Helen Åsbrink | |
| 6. Hargs Hamn AB, Nyemission | 7 |
| Peter Nyberg | |
| 7. Hantering av medborgarmotion om att rusta badplatserna i Sund och på Krutudden | 9 |
| 8. Hantering av medborgarmotion om barnomsorg i Hargshamn | 10 |
| 9. Anmälningssärende, Dom gällande laglighetsprövning av fullmäktiges beslut att avveckla Snesslinge skola | 11 |
| 10. Anmälningssärende, Protokoll från styrelsemöte med Östhammar Vatten AB om delårsrapport tertial 1 och möjliga anslutningar till VA | 12 |
| 11. Anmälningssärende, Protokoll från styrelsemöte med Gästrike Vatten AB om delårsrapport tertial 1 med mera | 13 |

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Dnr KS-2020-1

1. Information

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsens arbetsutskott och tjänstemän informerar.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Dnr KS-2020-473

2. Preliminära budgettramar 2021 och flerårsplan 2022-2024, drift- och investeringsbudget

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott godkänner föreliggande ramförslag, Budget 2021 och flerårsplan 2022-2024, och överlämnar till förvaltningarna med uppdrag att påbörja arbetet med sina verksamhetsplaner.

Ärendebeskrivning

Förslag till budgettramar för 2021 och flerårsplan 2022-2024 har utarbetats utifrån tidigare flerårsplan i budget 2020 med justeringar för kända volym- och kostnadsuppräknningar samt skatter och bidrag.

Beslutsunderlag

Enligt ärendebeskrivning

Beslutet skickas till

- Samtliga nämnder
- Lednings- och verksamhetsstöd, ekonomi
- Ekonomichef Tony Wahlberg

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Dnr KS-2020-170

3. Information om situationen med covid-19

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Det pågår just nu en pandemi av ett virusutbrott, Covid-19, i dagligt tal coronaviruset.

Lägesrapport från beredskapssamordnare.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Dnr KS-2020-1

4. Information från mark- och exploateringsgruppen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Information från mark- och exploateringsgruppen (MEX-gruppen) om:

- prioriteringar som MEX-gruppen arbetar med, avstämning gentemot politiken
- läget inom bostadsektorn samt inom industri, kontor och handel nedbrutet på ort
- planberedskapsarbetet
- större infrastrukturgrepp som kommunen bör ta i framtiden och som helst ska kunna räknas hem i framtida exploateringar
- förfrågningar från företag, vad som når MEX-gruppen och politiken
- diskussion om vissa strategier, t.ex. kring etablering och exploatering samt strategiska förvärv
- omvärldsspaning
- vattenfrågor, där Gästrike Vattens tjänstemän kommer delta på informationsärendet vid behov

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Dnr KS-2020-457

5. Försäljning av fastigheter

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott tar del av informationen och ger tekniska förvaltningen följande uppdrag:

-
-

Ärendebeskrivning

Östhammars kommun vill se över delar av kommunens fastighetsinnehav i syfte att avyttra de fastigheter där kommunen ej bedriver verksamhet.

Beslutsunderlag

Distribueras sent.

Ärendets behandling

I samband med informationsärende på arbetsutskottets sammanträde 2020-06-02, § 173, fick kommundirektören i uppdrag att till arbetsutskottets sammanträde 2020-06-16 presentera förslag avseende:

- att optimera vårt användande av egna lokaler och i möjligaste mån lämna externa lokaler, inom ramen för tertialuppföljningen.
- uppdrag att ta fram en aktuell lista för fastigheter där kommunen äger men ej driver verksamhet, som underlag för eventuella försäljningar.

Uppdragen behandlas som två separata ärenden: *tertialrapport* och *försäljning av fastigheter*.

Kommunstyrelsens arbetsutskott behandlade ärendet 2020-06-16, § 190, och beslutade att ge tekniska förvaltningen i uppdrag att ta fram en lista över fastigheter/byggnader som kommunen äger men ej bedriver verksamhet i. Arbetsutskottet ska få en första rapport på sammanträdet 2020-06-30.

Beslutet skickas till

- Kommunstyrelsen
- Tekniska förvaltningen
- Teknisk chef Helen Åsbrink

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Dnr KS-2020-456

6. Hargs Hamn AB, Nyemission

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att Östhammars kommun deltar i nyemissionen. Emissionen innebär en kostnad om 14-30 MSEK. Utöver detta kommer ett borgensåtagande att krävas om ca 100 MSEK.

Ärendebeskrivning

Hargs Hamn AB ("Hargs Hamn" eller "Bolaget") är en bulkhamn belägen utmed Östersjökusten i Östhammars kommun. Hamnverksamhet har bedrivits på platsen sedan 1600-talet.

I dagsläget har Hargs Hamn två lastkajer, en RoRo-ramp och en malmkaj. Hamnfastigheten ägs av Bolaget och utgör ca 55 hektar. På hamnområdet finns tre bangårdar för utomhuslagring samt lagerhallar med en kapacitet om 27 650 m². Med en lagringskapacitet om 100 000 ton har Hargs Hamn Sveriges största lagringskapacitet för träpellets.

Fritt djup i farleden är i dagsläget 8,5 m men Sjöfartsverket kommer 2019 - 2020 fördjupa farleden till 11,5 m vilket kommer att möjliggöra för större fartyg att anlöpa hamnen.

Hargs Bruk AB äger 50 hektar angränsande mark som kan användas vid en expansion av hamnen.

Hargs Hamn ska vara det självklara valet för krävande hamnkunder som fraktar eller lagrar bulkgoods eller industrigods huvudsakligen till eller från norra Storstockholm, Uppsala-regionen och västra Västmanland.

Farledsfördjupning

Miljödom 2013 tillåter att 4 grund sprängs ner och ett sund muddras till minst 12,5 m. Avsiktsförklaring med Trafikverket tecknades augusti 2017. Startbeslut från trafikverket i mars 2019, upphandling av muddringstjänster våren 2020.

Fördjupning genomförd januari 2021, 8,5 till 11,5 m fritt djup innebär ca 40 000 tons fartyg vilket medför kraftigt sänkta fraktkostnader, ex malm 1,5-2 \$/ton, dessutom bättre betalt p.g.a. gränser för handelsposter.

Total kostnad ca 85 mnkr.

Genom farledsfördjupningen och byggnation av en ny kaj finns möjlighet att bli den ledande regionala logistikaktören med förutsättningar att säkerställa råvaruimport för värmeproduktion, att främja lantbruket i närregionen samt att erbjuda möjligheter för potentiella nya företagsetableringar med internationell inriktning.

Finansieringsbehov

- Farledsfördjupning 2020 => behov av ny 200m kaj för att kunna ta emot större fartyg
- Trafikverket finansierar farledsfördjupning, ca 85 mkr
- Lantmännen investerar 2018-2021 ca 100 mkr i hamnen

Kommunstyrelsens arbetsutskott

- Hamnen har kopplat till detta kommande 5 år behov för investeringar i:
 - Ny kaj, 175 mkr
 - Tre nya hallar, 45 mkr – hamnen behöver tillväxt för att förbli lönsamma efter kajinvestering.

Emission/borgen

- Likvidunderskott 2020-2024: -160 mkr
- Fulltecknad emission beräknas tillföra bolaget: 60 mkr
- Behov för utökad borgen: 100 mkr

Beslutsunderlag

HH Finansiering 2020

Ärendets behandling

Förslag till beslut vid arbetsutskottets sammanträde 2020-06-16: Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att Östhammars kommun deltar i nyemissionen. Emissionen innebär en kostnad om 14-30 MSEK. Utöver detta kommer ett borgensåtagande att krävas om ca 100 MSEK.

Arbetsutskottet beslutade då att ärendet skulle återupptas på sammanträdet 2020-06-30.

Beslutet skickas till

- Hargs Hamn AB
- Kommundirektör Peter Nyberg

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Dnr KS-2020-440

7. Hantering av medborgarmotion om att rusta badplatserna i Sund och på Krutudden

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att medborgarmotionen hanteras inom kultur- och fritidsnämnden, inklusive beslut.

Ärendebeskrivning

Medborgarmotionen *rusta badplatserna i Sund och på Krutudden* har uppnått namnunderskrifter från 1 % av folkbokförda i kommunen. Vissa signaturer är ogiltiga, t.ex. pga. bostadsort men rätt antal underskrifter är ändå uppnått.

Medborgarmotionen rör underhållsåtgärder som medborgarmotionären menar skulle göra badplatserna mer attraktiva. Frågan ligger inom kultur- och fritidsnämndens område enligt reglemente, då det rör fritidsverksamhet och de anläggningar som behövs för det.

Ärendet handläggs av förvaltningen. När kultur- och fritidsnämnden behandlar ärendet bjuds medborgarmotionären in till sammanträdet för att presentera motionen.

Beslutsunderlag

Medborgarmotionen finns via kommunens [webbplats](#)

Beslutet skickas till

- Kultur- och fritidsnämnden
- Medborgarmotionären

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Dnr KS-2020-462

8. Hantering av medborgarmotion om barnomsorg i Hargshamn

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att medborgarmotionen hanteras inom barn- och utbildningsnämnden, inklusive beslut.

Ärendebeskrivning

Medborgarmotionen *Barnomsorg i Hargshamn* har uppnått namnunderskrifter från 1 % av folkbokförda i kommunen. Vissa signaturer är ogiltiga, t.ex. pga. bostadsort men rätt antal underskrifter är ändå uppnått.

Medborgarmotionen rör barnomsorg i kommunal regi i Hargshamn. Frågan ligger inom barn- och utbildningsnämndens område enligt reglemente.

Ärendet handläggs av förvaltningen. När barn- och utbildningsnämnden behandlar ärendet bjuds medborgarmotionären in till sammanträdet för att presentera motionen.

Beslutsunderlag

Medborgarmotionen finns via kommunens [webbplats](#)

Beslutet skickas till

- Barn- och utbildningsnämnden
- Medborgarmotionären

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Dnr KS-2019-543

9. Anmälningssärende, Dom gällande laglighetsprövning av fullmäktiges beslut att avveckla Snesslinge skola

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tar del av beslutet.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslutade i juni 2019 att avveckla grundskole- och fritidsverksamheten vid Snesslinge skola vid efter utgången av höstterminen 2019. Beslutet överklagades. Förvaltningsrätten avslår överklagandet.

Beslutsunderlag

Dom från Förvaltningsrätten i Uppsala, 2020-06-11

Ärendets behandling

Kommunstyrelsen har lämnat yttrande i ärendet 2019-09-03, § 243.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Dnr KS-2020-424**10. Anmälningssärende, Protokoll från styrelsemöte med
Östhammar Vatten AB om delårsrapport tertial 1 och
möjliga anslutningar till VA****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Östhammar Vatten AB har haft styrelsemöte 2020-06-11. Ärenden som har behandlats är bland annat verksamhetsuppföljning och –information, delårsrapport tertial 1 år 2020, möjlig anslutning till vatten och avlopp i Östhammars kommun juni 2020 samt förslag till kommunal VA-planering.

Beslutsunderlag

- Protokoll från styrelsemöte 2020-06-11
- Missiv delårsrapport tertial 1 2020 Östhammar Vatten AB
- Verksamhetsrapport för Gästrike Vatten AB med dotterbolag per 30 april 2020
- Balansräkning tertial 1
- Missiv Möjlig anslutning till vatten och avlopp i Östhammar kommun juni 2020
- Antal personer som kan anslutas till den allmänna VA-anläggningen i Östhammars kommun per ort 2020-06-01

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Dnr KS-2020-423

11. Anmälningssärende, Protokoll från styrelsemöte med Gästrike Vatten AB om delårsrapport tertial 1 med mera

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Gästrike Vatten AB har haft styrelsemöte 2020-06-11. Ärenden som har behandlats är bland annat verksamhetsuppföljning, –information och -planering, delårsrapport för tertial 1 år 2020 för Gästrike Vatten AB samt tillämpning av gemensamma arvodesbestämmelser.

Beslutsunderlag

- Protokoll från styrelsemöte 2020-06-11
- Missiv, Delårsrapport tertial 1 2020 Gästrike Vatten AB
- Verksamhetsrapport för Gästrike Vatten AB med dotterbolag per 30 april 2020
- Balansräkning tertial 1



HARGS HAMN



Marknadspotential

- Lantmännen: Vi ser en potential att utöver befintligt avtal växa ytterligare utifrån det behov Lantmännen presenterat.
- Energibolagen: Hamninфраstrukturen förändras snabbt i regionen och konkurrenternas tillväxtmöjligheter begränsas utifrån att vattennära områden bebyggs. Vi ser stora möjligheter att öka omsättningen i denna sektor.
- SKB: Möjlig etablering från 2025 att hantera en årsvolym bentonitlera om 60.000 ton och uppskattat markbehov är 10-15 ha.
- Den goda tillgången på mark möjliggör nyetableringar av export- och importverksamheter i hamnen.
- Med farledsfördjupning på plats och en ny kaj ser vi en klar möjlighet att till 2025 dubbla årsomsättningen till ca 100 MSEK.

Farledsfördjupning

Miljödom 2013 tillåter att 4 grund sprängs ner och ett sund muddras till minst 12,5 m.

- Avsiktsförklaring Trafikverket tecknades augusti 2017
- Startbeslut trafikverket mars 2019, upphandling muddringstjänster våren 2020
- Fördjupning genomförd Januari 2021
- 8,5 till 11,5 m fritt djup innebär ca 40 000 tons fartyg
- Kraftigt sänkta fraktkostnader, ex malm 1,5-2 \$/ton
- Bättre betalt pga gränser för handelsposter
- Total kostnad ca 85 mnkr

Hargs Hamn AB - finansieringsbehov

- Farledsfördjupning 2020 => behov av ny 200m kaj för att kunna ta emot större fartyg
- Trafikverket finansierar farledsfördjupning, ca 85 mkr
- Lantmännen investerar 2018-2021 ca 100 mkr i hamnen
- Hamnen har kopplat till detta kommande 5 år behov för investeringar i:
 - Ny kaj, 175 mkr
 - Tre nya hallar, 45 mkr – hamnen behöver tillväxt för att förbli lönsamma efter kajinvestering.

Prognos 2020-2040

- Omsättning 2020-2040: 2,5 mdr kr
- Vinst 2020-2040: 185 mkr
- Likvidunderskott 2020-2024: -160 mkr
- Likvidöverskott 2025-2040: 119 mkr
- Efter 2024 finansierar hamnen själv sina investeringar och genererar ett sunt resultatmässigt överskott

Ägarbreddning – riktad nyemission

HARGS HAMN								
Utgångsläge	Preferensaktier	Stamaktier	Totalt	Ägarandel				
Östhammars kommun	336 000	47 400	383 400	89,00%				
Hargs Bruk AB		47 400	47 400	11,00%				
Totalt	336 000	94 800	430 800	100,00%				
Bolagsvärdering (pre-issue)	100 000 000							
SEK / aktie	232							
Lantmännen investerar 15 %	Före investering				Efter investering			
	Preferensaktier	Stamaktier	Totalt	Ägarandel	Nya aktier	Emissionslikvid	Totalt antal aktier	Ägarandel
Östhammars kommun	336 000	47 400	383 400	89,00%	130 781	30 357 707	514 181	74,00%
Hargs Bruk AB		47 400	47 400	11,00%	29 032	6 739 090	76 432	11,00%
Lantmännen					104 226	24 193 593	104 226	15,00%
Totalt	336 000	94 800	430 800	100,00%	264 039	61 290 390	694 839	100,00%
Lantmännen investerar 25 %	Före investering				Efter investering			
	Preferensaktier	Stamaktier	Totalt	Ägarandel	Nya aktier	Emissionslikvid	Totalt antal aktier	Ägarandel
Östhammars kommun	336 000	47 400	383 400	89,00%	61 297	14 228 644	444 697	64,00%
Hargs Bruk AB		47 400	47 400	11,00%	29 032	6 739 090	76 432	11,00%
Lantmännen					173 710	40 322 656	173 710	25,00%
Totalt	336 000	94 800	430 800	100,00%	264 039	61 290 390	694 839	100,00%

Emission/Borgen

- Likvidunderskott 2020-2024: -160 mkr
- Fulltecknad emission beräknas tillföra bolaget: 60 mkr
- Behov för utökad borgen: 100 mkr

Kalkyler





KLAGANDE



MOTPART

Östhammars kommun
Box 66
742 21 Östhammar

ÖVERKLAGAT BESLUT

Kommunfullmäktige i Östhammars kommuns beslut den 18 juni 2019,
dnr KS-2019-354, § 77

SAKEN

Laglighetsprövning enligt kommunallagen (2017:725), KL

FÖRVALTNINGSRÄTTENS AVGÖRANDE

Förvaltningsrätten avslår överklagandet.

BAKGRUND OCH YRKANDEN M.M.

Kommunfullmäktige i Östhammars kommun (kommunen) beslutade den 18 juni 2019 att avveckla grundskole- och fritidsverksamheten vid Snesslinge skola vid efter utgången av höstterminen 2019. Snesslinge skolas upptagningsområde uppgår i Edsskolans upptagningsområde från vårterminen 2020.

██████████ överklagar beslutet och åberopar därvid bl.a. 8 kap. 3 § och 5 kap. 47 § KL samt 4 kap. 12 och 13 §§ skollagen (2010:800). ████████ anför i huvudsak följande. Beslutsunderlaget har inte varit klart till arbetsutskottet inför Barn- och utbildningsnämndens beslut. Beslutsunderlaget är undermåligt och nämndens förberedelsetid har hindrat medborgarna att fatta en medborgarmotion. Kommunen har inte efterlevt offentlighetsprincipen. De har inte lämnat ut efterfrågad information och inte besvarat frågor från allmänheten inom skälig tid, vilket också har hindrat medborgarna att författa en medborgarmotion. Vidare har det varit svårigheter att allmänt få ut information från kommunen. En majoritet av föräldrarna har fortfarande inte fått korrekt information. Det föreligger brister i kommunens ekonomiska kalkyl och kommunen uppfyller inte kriterierna enligt 11 kap. 1 § KL. Därtill föreligger jäv eftersom beslutet påverkar flera av ledamöterna som har valt bort Snesslinge skola för sina barn. Kommunen har inte kunnat påvisa vilka faktiska besparingar kommunen kunnat göra genom att tidigarelägga nedläggningen en termin. Kommunen har underlåtit att samverka med brukare eftersom det inte har funnits möjlighet till inflytande så skolråd inte har hållits enligt skollagen. ████████ har vidare kompletterat överklagandet med ytterligare skäl för sina yrkanden.

Kommunen bestrider överklagandet i dess helhet och anför i huvudsak följande. Under vårterminen 2019 bedrevs verksamheten för sex elever på Snesslinge skola. Resultatet av skolvalet som ägde rum våren 2019 innebar

att endast fyra elever i två årskurser önskade gå på skolan under höstterminen 2019. Utifrån det vikande elevunderlaget togs underlag och ärende fram till berörd nämnd samt därefter kommunfullmäktige. Ärendet har beretts i Barn- och utbildningsnämnden och av kommunstyrelsen. Det har funnits ett nödvändigt underlag för Barn- och utbildningsnämnden för att kommunen ska fatta ett välgrundat beslut. Därtill anses frågan om underlag till nämnden och om detta tillkommit i rätt tid inte vara en fråga som omfattas av denna laglighetsprövning. Kommunen har inte medvetet undanhållit att besvara eller utlämna handlingar. Kommunens tjänstemän har efter bästa förmåga besvarat de frågor som inkommit från allmänheten. Kommunen anser inte att kommunfullmäktiges beslut kan anses ha brutit mot 8 kap. 3 § KL om samråd. Huruvida nämndens skyldighet att verka för att samråd eller inte kan anses vara uppfyllda är inte en fråga som enligt kommunen kan prövas i samband med denna laglighetsprövning. Trots detta är kommunen av den uppfattningen att nämnden utfört samråd med brukare i den utsträckning som kan anses tillräckligt för att reglerna kring samråd ska anses vara tillgodosedda.

Kommunen anser vidare att den ekonomiska kalkylen som har tagits fram för att visa på kostnaderna kopplade till Snesslinge skola i förhållande till andra skolor är tillräckligt saklig för att stödja beslutet om nedläggning. Kalkylen är ett av flera skäl till nedläggningen. Organisatoriska överväganden, arbetsmiljö, bemanningsfrågor samt social interaktion är viktiga frågor och som även är svåra att mäta ekonomiskt. Det aktuella beslutet bidrar till en bättre ekonomisk hushållning med de ekonomiska resurserna och att innehållet i den ekonomiska bilagan är tillräckligt tydlig och beskriver tillräckligt noga de ekonomiska konsekvenserna som behövs för att kommunfullmäktige ska kunna fatta ett välgrundat beslut. Det är inte visat att någon av kommunfullmäktiges ledamöter som deltagit i besluten kan anses ha varit jävig. Kommunens grunduppfattning är att någon synnerlig nytta eller skada inte kan kopplas till de ledamöter som fattat beslutet. När beslutet fattades

berörde det sex stycken elever som erbjudits plats på närmaste annan skola i kommunen. Kommunen anser inte att jäv förekommit vid fattandet av beslutet. Sammanfattningsvis föreligger inget skäl som utgör grund för att beslutet ska upphävas med stöd av kommunallagen.

SKÄLEN FÖR AVGÖRANDET

Rättsliga utgångspunkter

Det aktuella beslutet kan endast prövas som en laglighetsprövning enligt kommunallagen. I mål om laglighetsprövning är det inte en fråga för förvaltningsrätten att pröva beslutets skälighet eller lämplighet.

Ett överklagat beslut ska upphävas om det inte har kommit till på lagligt sätt, beslutet rör något som inte är en angelägenhet för kommunen, det organ som har fattat beslutet inte har haft rätt att göra det, eller beslutet annars strider mot lag eller annan författning. Domstolen får inte ersätta det överklagade beslutet med något annat beslut (se 13 kap. 8 § KL).

Vid prövningen av överklagandet får domstolen inte beakta andra omständigheter än sådana som klaganden hänvisat till före överklagandetidens utgång (se enligt 13 kap. 7 § KL).

Förvaltningsrättens bedömning

Frågan i målet är om kommunens beslut är olagligt i förhållande till någon av de grunder som anges i 13 kap. 8 § KL. Förvaltningsrättens prövning i en laglighetsprövning är således begränsad. Rätten kan inte upphäva kommunala beslut för att de eventuellt kan anses vara olämpliga eller oskäliga. Därtill utövar förvaltningsrätten ingen tillsyn över Sveriges kommuner. Vad klaganden anfört i målet om kommunens långsamma handläggning, att tjänstemän hos kommunen ska ha undanhållit handlingar samt inte besvarat

frågor inom sju dagar utgör tillsynsaspekter som inte ligger inom ramen för denna prövning.

Det överklagade beslutet gäller ändringar i skolorganisationen i Östhammars kommun, det vill säga att avveckla Snesslinge skola. Förvaltningsrätten konstatera inledningsvis att det står kommunen fritt att organisera skolverksamheten på det sätt som kommunen finner lämpligt, så länge kommunen uppfyller sin skyldighet att tillhandahålla undervisning åt samtliga elever. Sådana organisationsbeslut kan dessvärre av naturliga skäl medföra vissa inskränkningar i elevers och vårdnadshavares möjlighet att välja skola. Det innebär dock inte att beslutet i sig är olagligt.

Av utredningen i målet framgår att kommunfullmäktige har den 18 juni 2019 bl.a. beslutat att lägga ned Snesslinge skola. Ärendet har beretts av Barn- och utbildningsnämnden och av kommunstyrelsen. Beredningskravet i kommunallagen är därmed uppfyllt. Frågor rörande beredningens omfattning, kvalitet och utredningens slutsatser ligger inte inom ramen för laglighetsprövning. Detsamma gäller lämpligheten i att lägga ned skolan. Vad André Hellberg har anfört i dessa avseenden innebär således inte att det överklagade beslutet är olagligt. Det är de kommunala organens angelägenhet att besluta om utredningens omfattning och kvalitet i deras ärenden.

Förvaltningsrätten finner att det inte har framkommit några uppgifter som skulle innebära att ledamöterna i kommunfullmäktige som deltagit i beslutet ska anses ha varit jäviga.

██████████ har vidare anfört att kommunens ekonomiska kalkyl är bristfällig och inte utgör tillräckliga skäl för nedläggning av Snesslinge skola samt att kommunen inte visat på faktiska besparingar i och med beslutet.

Enligt 11 kap. 1 § KL ska kommunen ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Bestämmelsen är dock en målsättningsregel vilken inte är avsedd att ligga till grund för domstolsprövning av om kommunala beslut är förenliga med god ekonomisk hushållning (se prop. 1990/91:117 s. 110). Dessa invändningar av [REDACTED] gällande brister i kommunens ekonomiska kalkyl innebär således inte att det överklagade beslutet kan anses vara olagligt på någon av de grunder som anges i 13 kap. 8 § KL.

[REDACTED] har även åberopat vissa bestämmelser i 4 kap. skollagen om elevers och vårdnadshavares inflytande över utbildningen och även anført att kommunen brustit i samråd enligt 8 kap. 3 § KL. Förvaltningsrätten konstaterar att när det gäller den senare bestämmelsen bestämmer nämnderna själva om formerna för sådant s.k. brukarsamråd. De av klaganden anförda bestämmelserna innebär alltså inte någon form av vetorätt och gör inte att kommunen saknar rätt att fatta beslut av det aktuella slaget.

Då det inte heller i övrigt är visat att det överklagade beslutet är olagligt på någon av de grunder som anges ovan ska överklagandet avslås.

HUR MAN ÖVERKLAGAR, se bilaga (FR-03)

Per-Erik Nistér
tf. rådman

Målet har beretts av föredragande juristen My Malm Zetterlund.



Hur man överklagar

FR-03

Vill du att beslutet ska ändras i någon del kan du överklaga. Här får du veta hur det går till.

Överklaga skriftligt inom 3 veckor

Tiden räknas oftast från den dag som du fick del av det skriftliga beslutet. I vissa fall räknas tiden i stället från beslutets datum. Det gäller om beslutet avkunnades vid en muntlig förhandling, eller om rätten vid förhandlingen gav besked om datum för beslutet.

För en part som företräder det allmänna (till exempel myndigheter) räknas tiden alltid från den dag domstolen meddelade beslutet.

Observera att överklagandet måste ha kommit in till domstolen när tiden går ut.

Vilken dag går tiden ut?

Sista dagen för överklagande är samma veckodag som tiden börjar räknas. Om du exempelvis fick del av beslutet måndagen den 2 mars går tiden ut måndagen den 23 mars.

Om sista dagen infaller på en lördag, söndag eller helgdag, midsommarafton, julafton eller nyårs-afton, räcker det att överklagandet kommer in nästa vardag.

Så här gör du

1. Skriv förvaltningsrättens namn och målnummer.
2. Förklara varför du tycker att beslutet ska ändras. Tala om vilken ändring du vill ha och varför du tycker att kammarrätten ska

ta upp ditt överklagande (läs mer om prövningstillstånd längre ner).

3. Tala om vilka bevis du vill hänvisa till. Förklara vad du vill visa med varje bevis. Skicka med skriftliga bevis som inte redan finns i målet.
4. Lämna namn och personnummer eller organisationsnummer.

Lämna aktuella och fullständiga uppgifter om var domstolen kan nå dig: postadresser, e-postadresser och telefonnummer.

Om du har ett ombud, lämna också ombudets kontaktuppgifter.
5. Skicka eller lämna in överklagandet till förvaltningsrätten. Du hittar adressen i beslutet.

Vad händer sedan?

Förvaltningsrätten kontrollerar att överklagandet kommit in i rätt tid. Har det kommit in för sent avvisar domstolen överklagandet. Det innebär att beslutet gäller.

Om överklagandet kommit in i tid, skickar förvaltningsrätten överklagandet och alla handlingar i målet vidare till kammarrätten.

Har du tidigare fått brev genom förenklad delgivning kan även kammarrätten skicka brev på detta sätt.

Prövningstillstånd i kammarrätten

När överklagandet kommer in till kammarrätten tar domstolen först ställning till om målet ska tas upp till prövning.

Kammarrätten ger prövningstillstånd i fyra olika fall.

- Domstolen bedömer att det finns anledning att tvivla på att förvaltningsrätten dömt rätt.
- Domstolen anser att det inte går att bedöma om förvaltningsrätten dömt rätt utan att ta upp målet.
- Domstolen behöver ta upp målet för att ge andra domstolar vägledning i rätts-tillämpningen.
- Domstolen bedömer att det finns synnerliga skäl att ta upp målet av någon annan anledning.

Om du *inte* får prövningstillstånd gäller det överklagade beslutet. Därför är det viktigt att i överklagandet ta med allt du vill föra fram.

Vill du veta mer?

Ta kontakt med förvaltningsrätten om du har frågor. Adress och telefonnummer hittar du på första sidan i beslutet.

Mer information finns på www.domstol.se.

Protokoll från styrelsemöte

Protokollet avser Östhammar Vatten AB

Sammanträdesdatum 2020-06-11

Plats Teams möte

Tid Kl 12:30-13:15

Sekreterare

Gunilla Boström

Ordförande

Margareta Widén Berggren

Justerare

Pär-Olof Olsson

Ledamöter

Margareta Widén Berggren, Ordförande

Pär-Olof Olsson, Vice ordförande

Tomas Bendiksen, Ledamot

Inger Abrahamsson, Ledamot

Bo Persson, Ledamot

Lena Blad, Vd

Frånvarande

Övriga närvarande

Gunilla Boström, Sekreterare

Frånvarande

Mötet öppnades

Ordförande hälsade de närvarande välkomna och förklarade sammanträdet öppnat.

§20

Val av justerare

Till justerare valdes Pär-Olof Olsson.

§21

Fastställande av föredragningslista

Föredragningslistan fastställdes med ett tillägg av en beslutspunkt.

§22

Protokoll från föregående möten

Föregående protokoll justerade. Protokollet läggs till handlingarna.

Informationsärenden

§23

Verksamhetsuppföljning

Information gavs om:

- påverkan av Corona-pandemin
- internkontrollplan Gästrike Vatten AB inklusive dotterbolag – återredovisning
- utredning och inriktning Östhammar

§24

Verksamhetsinformation

Information lämnades om:

- status och resultat från aktiviteter och projekt
- drifthändelser och pågående ärenden
- pågående arbete inom Östhammar kommunkoncern med att framföra förutsättningar och inriktning för en hållbar VA- och bostadsutveckling
- taxearbete, anläggningstaxa
- tillämpning av gemensamma arvodesbestämmelser i Gästrike Vatten koncernen
- Exploatering

Då VA- situationen förbättras i Alunda under 2021 planeras för utbyggnad av nya områden, Björnhålsskolen och Prästgårdshöjden. I samarbete med Samhällsbyggnad, Östhammar kommun kommer utbyggnad av teknisk infrastruktur att ske, troligen etappvis för att möjliggöra bostäder. Medel för exploatering finns inte i dagens ram för år 2021 och framåt utan behöver lyftas för beslut under hösten 2020.

Beslutsärenden

§25

Delårsrapport tertial 1 2020 Östhammar Vatten AB

Delges
KS/KF

Ärendenr 208384

Ärendebeskrivning

Redovisning av Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut innefattar perioden januari – april 2020. Verksamhetsrapporten är gemensam för samtliga bolag inom Gästrike Vatten koncernen och innehåller övergripande målanalys, prognos för innevarande räkenskapsår, väsentliga händelser och avvikelser, riskbedömning samt kapitalberedskap.



Beslut

Östhammar Vatten AB:s styrelse beslutade

- att godkänna förslag till Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut per 30 april
- att överlämna Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut per 30 april till Östhammar kommun

-

§26

Delges
KS/KF

**Möjlig anslutning till vatten och avlopp i Östhammar kommun
juni 2020**

Ärendenr 208711

Ärendebeskrivning

VA-försörjningen i Östhammars kommun är mycket ansträngd trots att ett stort antal åtgärder har vidtagits. Ytterligare åtgärder planeras men för att klara av att leverera dricksvatten till våra kunder och rena avloppsvattnet inom ramen för våra tillstånd måste antalet personer som kan anslutas till VA-nätet i Östhammars kommun just nu begränsas. I bilaga 1 redovisas antal personer som kan anslutas till den allmänna VA-anläggningen per ort 2020-06-01. Revidering och nytt beslut sker halvårsvis.

Uppföljning av antalet personer som har anslutits respektive åtgärder som vidtagits för att öka kapaciteten sker löpande. Sedan föregående beslut från oktober 2019 har justeringar gjorts utifrån ny kunskap och genom avräkning av VA-anmälningar, bygglov och bygggrätter som bedöms kommer att bebyggas gjorts. Förändringarna gäller främst orterna Östhammar, Öregrund och Österbybruk.

En ny vattenledning från Örbyhus i Tierp är under utbyggnad och kommer under 2021 att göra att fler personer kan anslutas till Alunda respektive Österbybruk. Beslut om att ansöka om nytt miljötillstånd för utbyggnad av Alunda reningsverk till 5 500 pe är fattat.

Beslut

Östhammar Vatten AB:s styrelse beslutade

- att godkänna antal personer som kan anslutas till den allmänna VA-anläggningen per ort 2020-06-01 i enlighet med bilaga 1
- att överlämna beslutet till Östhammar kommun

§27

Förslag kommunal VA-planering**Beslut**

Östhammar Vatten AB:s styrelse beslutade

- Styrelsen föreslår att arbetet med VA-planering genomförs i tre delsteg i enlighet med HAV:s vägledning, dvs VA-översikt, VA-policy, VA-plan. VA-policy och VA-plan ska beslutas i kommunfullmäktige. Detta är av stor vikt för att tillsammans få gemensamma förutsättningar och inriktningar för en hållbar VA-utveckling.

Övriga frågor

Inga övriga frågor.

Mötet avslutades

Nästa styrelsemöte:

Datum: 2020-10-01

Tid: KL 12:30-13:15

Plats: Duvbackens reningsverk, Sältavägen 9 Gävle

Styrelsen för Östhammar Vatten AB

Delårsrapport tertial 1 2020 Östhammar Vatten AB

Förslag till beslut

Östhammar Vatten AB:s styrelse beslutar

- att godkänna förslag till Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut per 30 april
- att överlämna Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut per 30 april till Östhammar kommun

Ärendebeskrivning

Redovisning av Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut innefattar perioden januari – april 2020. Verksamhetsrapporten är gemensam för samtliga bolag inom Gästrike Vatten koncernen och innehåller övergripande målanalys, prognos för innevarande räkenskapsår, väsentliga händelser och avvikelser, riskbedömning samt kapitalberedskap.

För Östhammar Vatten AB finns inte några större avvikelser vad gäller prognos eller verksamhetsplan. Dock gör det generella samhällsläget med Corona-pandemin att det finns viss osäkerhet för såväl kostnader som intäkter varför en mer noggrann uppföljning sker månadsvis.

Beslutsunderlag

- Bilaga 1, Verksamhetsrapport Gästrike Vatten AB med dotterbolag Tertialbokslut delår 1 samt prognos 2020 (*DokumentID 20200526-00106*)
- Bilaga 2, Östhammar Balansräkning tertial 1 2020 (*DokumentID 20200528-00129*)

Föredragande i ärendet är Lena Blad, Vd

Verksamhetsrapport

för Gästrike Vatten AB med dotterbolag per 30 april 2020

Delårsrapport tertial 1



Innehåll

1 Inledning.....	3
2 Målanalys	4
3 Resultat och prognos samt viktiga händelser	9
Gästrike Vatten AB.....	9
Gävle Vatten AB	11
Hofors Vatten AB	14
Ockelbo Vatten AB.....	16
Älvkarleby Vatten AB	18
Östhammar Vatten AB.....	20
4 För verksamheten viktig statistik	22

1 Inledning

Mycket i verksamheten har löpt på enligt plan. Men Corona-pandemin påverkar självklart även oss på olika sätt. Ännu ser vi endast mindre påverkan på kostnader och intäkter för samtliga bolag. Vi följer noga utvecklingen av läget och de nationella rekommendationerna. Som stöd har vi löpande kontakt med bland annat Länsstyrelsen i Uppsala, Smittskyddsläkaren vid Region Gävleborg, våra kommuner, Svenskt Vatten och Livsmedelsverket. Handlingsplaner och riskanalyser har setts över för att kunna upprätthålla vårt samhällsuppdrag – leverera dricksvatten och omhänderta avloppsvatten samtidigt som vi har en fungerande verksamhet över lång tid.

Vi arbetar med att utreda hur vi på bästa sätt ska hantera det förtydligande från Bokföringsnämnden rörande redovisningsprinciper från föregående år. Det påverkar vilken nivå på eget kapital respektive bolag bör ha för att verksamheten ska kunna bedrivas både på kort och lång sikt utan att risk för kapitalbrist uppstår.

Fortsatt arbete har skett med att utveckla samarbetet inom kommunkoncernerna vi ingår i. att utveckla de dokument som styr verksamheten är en viktig del i detta. Många av de vattenrelaterade frågorna hänger ihop och ingen del av kommunen, länsstyrelsen, regionen eller de privata aktörerna har egen rådighet. Det är därför av stor vikt att vi arbetar tillsammans för att uppnå en hållbar samhällsutveckling. Genom att vara aktiva inom bla branschorganisationen Svenskt vatten kan vi påverka även kommande EU- som nationella regelverk.

2 Målanalys

2.1 Invånare och kunder har förtroende för våra VA-tjänster

- Bedömningen är att målet kommer att nås

Gästrike Vatten AB som moderbolag ser till att leveransen av VA-tjänster och dialogen med kunder fungerar inom koncernen. Det övergripande målet innebär att vi har en driftsäker VA-försörjning och säkra leveranser av god kvalitet till invånare och kunder i samtliga kommuner. Samt hög tillgänglighet och tydlig information som ger god service.

Under 2020 prioriterats aktiviteter inom fokusområdet *God produktivitet* och *Goda samarbetsformer*. Det innebär fortsatt utveckling av effektiva arbetssätt med hög kundnytta och utveckla tjänsternas kvalitet utan att öka kostnaderna samt att skapa forum för dialog med företagare och näringsliv för att kunna bli mer serviceinriktade.

Flera aktiviteter är planerade under året för att förflytta oss mot målet. Under första tertialet slutfördes aktiviteter för ökad digitalisering av inkommande e-post för en effektivare och säkrare hantering. Det innebär att den går direkt in i ärendehanteringssystem. Det ger oss också möjligheten att börja mäta vår servicenivå vid hantering av inkommen e-post.

Arbete fortlöper med föra in teknik så att vi själva kan läsa av digitala mätare både på nätet och hos kunder själva istället för att köpa tjänsten. Det ger oss bättre möjlighet att på både kort och lång sikt följa upp vattenleveransen vilket ger snabbare insats vid tex läckor och kommer även ge en kostnadsbesparing. Som kund kommer man att snabbare kunna se sin förbrukning och behöver inte själv läsa av sin vattenmätare.

För att främja vårt samarbete med företagare och näringsliv, skapa goda relationer och tillsammans finna sätt att hantera olika VA frågor på ett bra sätt har samarbetsmöten planerats in och för några har ett första möte genomförts. Dessa möten samt deltagande i olika event för att möta både företagare och privatpersoner har dock fått stå tillbaka på grund av rådande Corona läge.

Att säkerställa att det dricksvatten vi levererar till våra kunder och samhället uppfyller alla kvalitetskrav är av största vikt i verksamheten. Därför sker ständigt ett förbättringsarbete inom området. Uppföljning visar fortsatt goda resultat.

Analys av indikatorer

Hög tillgänglighet > 95 %

Målvärdet beskriver andelen samtal som besvaras under våra öppettider. Indikatorn uppnås för perioden.

Hälsomässigt säkert vatten > 99 %.

Målvärdet beskriver andelen vattenprover som är tjänliga enligt fastställt kontrollprogram. Indikatorn uppnås för samtliga dotterbolag. Det innebär att vatten som levererats ut inte varit otjänligt, det vill säga det har varit hälsomässigt säkert.

Indikator	Period	Utfall	Målvärde	Prognos
Hög tillgänglighet	Tertial 1*	95% 	>95%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Tertial 1	100 	<99%	Uppnås

* På grund av nätverksproblematik som påverkade vår telefoni kan tillförlitlig statistik ej tas fram för april

2.2 Attraktiv arbetsgivare

 Bedömningen är att målet kommer att nås

Det övergripande målet Attraktiv arbetsgivare innebär att vi har en god organisatorisk och social arbetsmiljö där medarbetare trivs och kan utvecklas. Samt att förutsättningar finns för ett aktivt ledarskap och medarbetarskap. Under 2020 prioriteras aktiviteter inom fokusområdena *Ökad trivsel*, *Intern kommunikation* och *Säkerställa kompetens*. Det innebär förstärkt arbete med vår företagskultur och värdegrund, att tydliggöra och tillgängliggöra information samt se över kommunikationsvägar samt att identifiera långsiktiga behov för att få underlag till en långsiktig kompetensförsörjningsplan.

Flera aktiviteter är planerade under året för att förflytta oss mot målet. Vi kickstartade året med två viktiga eftermiddagar där vi fick förmånen att lyssna och inspireras av Pär Johansson från Glada Hudik-teatern tillsammans med Gästrike Räddningstjänst. Pär berättade om sin syn på mångfald och om teatergruppens resa. Han både berörde och inspirerade i att allt är möjligt och genom att ta vara på varandras olikheter blir vi tillsammans bättre!

Flera av våra enheter med medarbetare som utgår från olika orter är vana att ha digitala möten, på grund av Corona-pandemin har vi i större utsträckning fått tänka om och nyttja digitala mötesrum så att medarbetarinformation, arbetsplatsträffar, avtackningar mm ändå har kunnat genomföras. Det har dock inneburit att praktikanter främst inom LIA och prao-elever (högstadium) inte har kunnat genomföras i full utsträckning.

Analys av indikatorer

Nöjd medarbetarindex >3,2

Målvärdet visar ett medelvärde på medarbetarenkätens resultat. Ingen enkät har ännu genomförts.

Sjukfrånvaro <3.

Målvärdet visar sjukfrånvaron för perioden. Bedömningen är att indikatorn nås på årsbasis då huvuddelen av sjukfrånvaron utgörs av långtidssjukfrånvaro.

Indikator	Period	Utfall	Målvärde	Prognos
Nöjd medarbetarindex	Tertial 1	-	>95%	Uppnås
Sjukfrånvaro	Tertial 1	3,55	<3	Uppnås

2.3 Långsiktigt hållbar VA-försörjning

◆ Bedömningen är att målet delvis kommer att nås

Det övergripande målet innebär att vi har en låg miljöpåverkan, god hushållning av resurser och en robust vattenförsörjning. Vi tillgodoser dagens behov och kan möta tillväxt, utan att äventyra kommande generationers möjligheter. Under 2020 prioriteras aktiviteter inom fokusområdena *Stärkt säkerhetsskydd, Minskade vattenförluster (omätt vatten) och Minska mängden ovidkommande vatten.*

Under första tertialet har stort fokus legat på att göra en Säkerhetsskyddsanalys. Som en del av säkerhetsanalysen har dialog förts med bla Säkerhetspolisen, Livsmedelsverket, Svenskt Vatten, Militärregion Mitt, Länsstyrelse och andra VA-bolag. Utifrån säkerhetsanalysen har beslutats att Gästrike Vatten och dess dotterbolag lyder under Säkerhetsskyddslagen. Länsstyrelsen i Gävleborg blir tillsynsmyndighet.

Arbete fortsätter med att fastställa en arbetsmodell för kontinuerligt och systematiskt arbete med omätt och ovidkommande vatten. Under 2020 gör vi riktade insatser genom arbetet med ledningsnätsförnyelse. Vi arbetar i våra samtliga kommuner med att minska mängden omätt vatten från vattenledningsnätet, en extra riktad insats görs under 2020/2021 i Hamrångebygden, Gävle tätort, Valbo Gävle kommun samt i Östhammar kommun.

Analys av indikatorer

God tillståndshantering > 99 %.

Målvärdet beskriver andelen miljödomar för vattenuttag och tillstånd/villkor för avloppsreningsverk som klaras för år/max eller medelvärden. Indikatorn visar på mindre avvikelser för Hofors Vatten AB avseende vattendomen för ytvattenuttag i Hammardammen samt för Östhammar Vatten AB avseende tillståndet för Alunda reningsverk. Det innebär att vi i övrigt uppfyller miljödomar för vattenuttag och tillstånd/villkor för avloppsreningsverk.

Målvärden för att minska vattenförluster samt ovidkommande vatten har tagits fram och är fastställda

Målvärden ska tas fram för perioden 2021-2030 utifrån status och plan för arbete i respektive dotterbolag. Arbete pågår och ska vara klart för beslut under hösten inför kommande år.

Indikator	Period	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
God tillståndshantering	Tertial 1	Mindre avvikelser	>99 %		Uppnås
Målvärden för vattenförluster och ovidkommande vatten	Tertial 1	Arbete pågår	Finns och är beslutade		Uppnås

2.4 Ekonomi i balans

- Bedömningen är att målet kommer att nås

Det övergripande målet innebär att vi har rätt nivå på bruksavgift och anläggningsavgift utifrån ett 5-årsperspektiv. Under 2020 prioriteras aktiviteter inom fokusområdena *Ökad transparens i budgetarbetet* och *Förenklad uppföljning*. Det innebär *fortsatt utveckling av arbetssätt och delaktighet samt aktiv avvikelshantering*.

Under perioden har aktiviteter genomförts med bäring på båda fokusområdena. Bland annat har arbetssättet vid prognosarbetet ändrats, och mer tid och fokus läggs på analys för att hålla ihop hela kedjan från verksamhetsplan för innevarande år till att se hur det påverkar bolagens ekonomiska utveckling. Arbete pågår även med att ta fram förslag till hantering av eget kapital på grund av ändrade redovisningsprinciper.

Under året sker även en översyn av anläggningsavgifternas nivå i våra olika kommuner samt att följa det nationella arbetet med ny vägledning för VA-taxa som grund för en större översyn av våra taxekonstruktioner (en för Gävle, Hofors, Ockelbo samt Älvkarleby och en för Östhammar) under kommande år.

Analys av indikatorerna

Verksamhetskostnader i förhållande till budget +/- 5 %. (samtliga bolag)

Målvärdet visar på kontroll av kostnaderna i verksamheten. Bedömningen är att indikatorerna kommer att nås på årsbasis för samtliga bolag utom för Östhammar Vatten där en avvikelse finns. Avvikelsen beror på att verksamhetskostnaderna kommer att överskrida budget något men detta kommer att på det totala mötas av att verksamhetsprojekten kommer hamna något under budget på grund av större underhåll som skjuts framåt.

Resultat i balans +/- 5 % (dotterbolag)

Målvärdet visar totala intäkter i förhållande till kostnader över en treårsperiod. Det ger en beskrivning av om det är balans i ekonomin och uppfyllande av självkostnadsprincipen. Indikatorn kommer inte uppnås för Gävle respektive Hofors Vatten AB. Avvikelsen beror på att det i gällande verksamhetsplan och budget för Gävle Vatten finns en obalans för innevarande år men att balans kommer att uppnås kommande år dock kan behov finnas av ett villkorat

aktieägartillskott. Hofors Vatten AB har ett tidigare överuttag som kompenseras genom underuttag, målet anses därför vara uppfyllt.

Personalkostnader i förhållande till budget +/- 5 %. (Gästrikе Vatten)

Målvärdet visar på kontroll på kostnader i verksamheten. Indikatorn uppnås.

Indikator	Enhet	Utfall		Målvärde	Prognos Helår
Verksamhetskostnader vs budget	Gästrikе Vatten AB	-3 %	●	+5 %	Uppnås
Verksamhetskostnader vs budget	Gävle Vatten AB	-1 %	●	+5 %	Uppnås
Verksamhetskostnader vs budget	Hofors Vatten AB	-6 %	●	+5 %	Uppnås
Verksamhetskostnader vs budget	Ockelbo Vatten AB	-6 %	●	+5 %	Uppnås
Verksamhetskostnader vs budget	Älvkarleby Vatten AB	2 %	●	+5 %	Uppnås
Verksamhetskostnader vs budget	Östhammar Vatten AB	-15 %	◆	+5 %	Uppnås delvis
Resultat i balans	Gävle Vatten AB	-12 %	◆	+5 %	Uppnås delvis
Resultat i balans	Hofors Vatten AB	-8 %	●	+5 %	Uppnås delvis
Resultat i balans	Ockelbo Vatten AB	-0 %	●	+5 %	Uppnås
Resultat i balans	Älvkarleby Vatten AB	-0 %	●	+5 %	Uppnås
Resultat i balans	Östhammar Vatten AB	5 %	●	+5 %	Uppnås
Personalkostnader vs budget (MB)	Gästrikе Vatten AB	-1 %	●	+5 %	Uppnås

3 Resultat och prognos samt viktiga händelser

Gästrik Vatten AB

Resultaträkning (tkr) Gästrik Vatten AB	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	April 2020	april 2 020	april 2020	2020	2 020	2 020
Intäkter från dotterbolag	37 138	36 872	266	110 617	111 554	937
Övriga intäkter	189	0	189	0	300	300
Verksamhetskostnader	-8 313	-8 563	250	-25 690	-24 127	1 563
Personalkostnader	-27 683	-27 926	243	-83 777	-83 777	0
Avskrivningar	-1 290	-350	-940	-1 050	-3 850	-2 800
Rörelseresultat före fin.	41	33	8	100	100	0
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-41	-33	-8	-100	-100	0
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	0	0	0	0	0	0
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	0	0	0	0	0	0

Investeringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020
Investeringar	0	333	-333	1 000	1 000	0
Exploateringar	0	0	0	0	0	0
Totalt investeringar	0	333	-333	1 000	1 000	0

Utfallet till och med april visar att utfallet totalt är 266 tkr högre än budget vilket har belastat dotterbolagen. Avvikelsen i utfall beror främst på att kostnad för utbyte av IT-hårdvara, införande av avläsning av digitala mätare i egen regi och anpassningar av kunddebiteringssystemet samt kartsystem blivit högre än budget.

Avvikelsen i utfallet är också den främsta förklaringen till att prognosen för helåret visar en risk för ökade kostnader på helår med 937 tkr jämfört med budget. Utfallet för personalkostnader är under första tertialet något lägre än budget men utifrån plan som finns för utökning med några tjänster under året har prognosen inte ändrats. Vi arbetar aktivt för att nå ett noll-resultat.

Under första tertialet har vi bytt redovisningsprincip för redovisning av kostnader för våra leasade fordon. En omfördelning har gjorts i prognosen med 2 800 tkr från verksamhetskostnader till avskrivningar. Från och med i år redovisas leasingen som finansiell leasing vilket innebär att kostnaden redovisas som avskrivning samt räntekostnad. Tidigare har kostnaden redovisats som leasingkostnad under verksamhetskostnader.

Planerade investeringar för året utgörs av en portabel pump att använda tillfälligt vid reparationer samt ventilationsaggregat till kontorsmoduler vid Sättraverket.

Viktiga händelser under perioden

- Ny bolagsordning för samtliga bolag inom koncernen är antagna på respektive årsstämma i april.
- Utifrån genomförd säkerhetsanalys har beslutats att Gästrike Vatten och dess dotterbolag lyder under Säkerhetsskyddslagen. Länsstyrelsen i Gävleborg blir tillsynsmyndighet.
- En risk och sårbarhetsanalys har utförts för vårt tekniska nätverk. En handlingsplan för fortsatt arbete och åtgärder tas fram.
- Nedläggningen av Inköp Gävleborg har inneburit ökat arbete. Både för själva upphandlingsförfarandet och vid utlämnandet av allmänna handlingar i samband med upphandling.
- Fortsatt arbete med översyn av de dokument som styr koncernen. Ett samrådsmöte skedde under april tillsammans med ägarkommunerna.
- Ny dom visar att vi berörs i större utsträckning än tidigare bedömning av krav på personalliggare vid till exempel ledningsnätsförnyelse, förtätningar samt mindre underhåll. Nya rutiner arbetas fram.
- Efsa (europeiska livsmedelssäkerhetsmyndigheten) förslag om skärpt bedömning av tolererbart veckointag av fyra PFAS-ämnen är ute på remiss till medlemsländerna. Förslaget innebär en sänkning av Livsmedelsverkets nuvarande gränsvärde för dricksvatten på 90 ng/l. Vi följer arbetet och förbereder för eventuella åtgärder.
- Arbetsgivarorganisationen Sobona förhandlar fram nya kollektivavtal på central nivå. Det påverkar även årets lönerevision och innebär att vi inte kan genomföra årets lönerevision förrän förhandlingarna om nya kollektivavtal är klara.

Gävle Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
Gävle Vatten AB	april 2020	april 2 020	april 2020	2020	april 2 020	2 020
Över (-)/underuttag (+)						
Periodiserade anslutningsintäkter	1 175	3 041	-1 866	9 124	9 124	0
"Investeringsfond" återföring	1 195	1 200	-5	3 600	3 600	0
Rörelsens intäkter	54 247	56 043	-1 796	168 130	168 130	0
Verksamhetskostnader	-45 047	-45 340	293	-136 021	-137 832	-1 811
Verksamhetsprojekt	-8 227	-7 913	-314	-23 740	-22 300	1 440
Avskrivningar	-8 712	-9 215	503	-27 645	-27 645	0
Rörelseresultat före fin.	-5 369	-2 184	-3 185	-6 552	-6 923	-371
Finansiella intäkter	3	33	-30	100	100	0
Finansiella kostnader	-1 562	-1 933	371	-5 800	-5 800	0
Resultat efter finansiella poster	-6 928	-4 084	-2 844	-12 252	-12 623	-371
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	-6 928	-4 084	-2 844	-12 252	-12 623	-371
Skatt	-1	-100	99	-300	0	300
Periodens resultat	-6 929	-4 184	-2 745	-12 552	-12 623	-71

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020
Investeringar	10 284	40 067	-29 783	120 200	155 501	35 301
Exploateringar	5 273	18 167	-12 894	54 500	56 000	1 500
Totalt investeringar	15 557	58 233	-42 676	174 700	211 501	36 801

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

Tkr (Prognos)	2019	2020
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	-27 589	- 40 212

Utfallet till och med april visar ett något sämre resultat än budget. Orsaken är främst att intäkterna inte nått upp till budget. Prognosen visar dock att det kommer tillkomma anslutningsintäkter och det finns en säsongsvariation i bruksintäkterna som gör att intäkterna för helåret bedöms nå budget.

Resultatprognosen för helåret är att resultatet följer budget. Prognos för verksamhetskostnader överstiger budget vilket till största delen beror på ökade kostnader för läckor under första tertialet. De ökade kostnaderna kompenseras av lägre kostnader för verksamhetsprojekt där det är framförallt utredningar som bedöms få lägre kostnader.

Prognosen för investeringar visar på ett utfall 36 801 tkr över budget och totalt 211 501 tkr. Avvikelsen beror framförallt på förvärv av fastigheter som inte budgeterats fullt ut på grund av många osäkerhetsfaktorer. Utfallet till och med april når inte upp till budget men bedömningen för helåret är att utfallet kommer nå upp till budget då det är många pågående projekt som fortlöper enligt plan. En omprioritering har gjorts så att projekten Provpumpning Björke och Trödje samt Utökad kapacitet Johanneslöt har flyttats fram och lyfts in i prioriteringen för 2021.

För år 2020 kommer en förlust redovisas på -12,6mnkr enligt budget vilket också prognosen redovisar. Årets förväntade och föregående års resultat i kombination med ett förtydligande från Bokföringsnämnden under hösten 2019 har aktualiserat reglerna i 25 kap. 13§ i Aktiebolagslagen om kapitalbrist. Den gällande verksamhetsplanen för de närmsta åren och preliminära budgetramar visar att resultatet kommer förbättras från och med år 2021, främst som en följd av beslutade höjningar av taxan. Inom Gästrik Vatten-koncernen pågår utredning kring hur kapitalbrist ska undvikas i framtiden i samtliga dotterbolag och vilken nivå på eget kapital respektive bolag bör ha för att verksamheten ska kunna bedrivas både på kort och lång sikt utan att risk för kapitalbrist uppstår. Fram till dess att utredningen är klar och lämpligt tillvägagångssätt för att säkerställa nivån på eget kapital är beslutat kan det finnas ett kortsiktigt behov av att säkerställa eget kapital i Gävle Vatten AB.

Om det under året skulle uppstå ej förutsedda kostnader finns det en risk att det redovisade underskottet blir så stort att reglerna i 25:13 ABL aktualiseras och bolaget hamnar i en situation med skyldighet att upprätta kontrollbalansräkning på grund av kapitalbrist. För att kortsiktigt säkra nivån på eget kapital i bolaget kan därför ett villkorat aktieägartillskott behövas från Gävle kommun. Syftet är då endast att för år 2020 samt 2021 säkerställa nivån på eget kapital i bolaget fram till dess att beslutade taxehöjningar får effekt och eget kapital är säkerställt.

På grund av stora investeringar finns ett lånebehov på 150 mnkr under hösten.

Viktiga händelser under perioden

- Driftstörningar har skett av reningsprocessen på vattenverken i Axmar och Totra. Fortsatta utredningar och åtgärder sker.
- Många felanmälningsärenden och läckor under årets första del. Har främst berört Hamrångebygden och Hedesunda.
- Höga inkommande flöden till Duvbackens reningsverk har gjort det nödvändigt att stötta den biologiska reningsprocessen med kemikalier under första delen av året.
- Säkerhetsincident har inrapporterats och utredning initierats.
- Upphandling av nytt polersteg för Duvbackens reningsverk har startat (TG3) i enlighet med plan.
- Utbyggnad av omvandlingsområdet Heliga Landet har startat.
- Projekt Norrlandet är nu helt avslutat. Förlikning har fattats med entreprenör avseende en av etapperna.
- Stor osäkerhet finns kring kommande behov av vatten (dricksvatten och tekniskt vatten) för etableringar i Gävle. För att tydliggöra dagens kapacitet har ett pm som redovisar antal personer som kan anslutas till den allmänna VA-anläggningen inom Gävle kommuns västliga delar som försörjs från Valbo vattenverk tagits fram.
- Beslut har fattats om att starta ett utförande av beredningssteg för reducering av PFAS i Valbo vattenverk då ny åtgärdsgräns är att vänta. Påverkar investeringar under 2021/22.
- Olika alternativ till genomförande av Vattenförsörjning Mon har tagits fram inom projektet. För- och nackdelar utifrån kvalitet, tid, kostnader och påverkan på behov har sammanställts till ett beslutsunderlag. Pilotförsök för ytvatten startar under våren enligt plan.
- Styrelsen har beslutat att kvarstå vid tidigare yttrande avseende "Vattenfall Eldistribution AB:s ansökan om dispens från förbud i vattenskyddsföreskrifter för Gävle-Valboåsens vattentäkter (21 FS2006:33) för ny transformatorstation, Ängsberg, Dnr 8287-2019" då särskilda skäl för dispens saknas.

Hofors Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
Hofors Vatten AB	april 2020	april 2 020	April 2020	2020	april 2 020	2 020
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>						
Periodiserade anslutningsintäkter	207	0	207	0	250	250
"Investeringsfond" återföring	0	0	0	0	0	0
Rörelsens intäkter	8 820	9 446	-626	28 338	28 338	0
Verksamhetskostnader	-6 289	-6 707	418	-20 120	-20 549	-429
Verksamhetsprojekt	-519	-1 638	1 119	-4 915	-5 175	-260
Avskrivningar	-2 053	-1 907	-146	-5 721	-5 721	0
Rörelseresultat före fin.	166	-806	972	-2 418	-2 857	-439
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-348	-317	-31	-950	-950	0
Resultat efter finansiella poster	-182	-1 123	941	-3 368	-3 807	-439
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	-182	-1 123	941	-3 368	-3 807	-439
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	-182	-1 123	941	-3 368	-3 807	-439

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020
Investeringar	2 268	4 640	-2 372	13 920	15 953	2 033
Exploateringar	0	67	-67	200	200	0
Totalt investeringar	2 268	4 707	-2 439	14 120	16 153	2 033

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

Tkr (Prognos)	2019	2020
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	8 978	5 171

Utfallet till och med april visar ett något bättre resultat än budget. Det är framförallt verksamhetsprojekten som ännu inte når upp till budget men där prognosen för helåret visar på ett något högre utfall än budget. För verksamhetsprojekten är det framförallt kostnader för ledningsrätter som bidrar till ökade kostnader. Det finns dock en osäkerhet kring det slutliga utfallet när det gäller belopp och tidpunkt.

Prognosen för investeringarna är att de hamnar ca 2 000 tkr högre än budget vilket främst beror på tidigare ledningsnätsförnyelse i området Råbacka som dragit över från tidigare år på grund av slutreglering i projektet.

Hofors Vatten AB har under senaste åren haft en god likviditet på grund av tidigare överuttag. Överuttag ska återföras till VA-kollektivet vilket skett genom underuttag pga av satsningar i den löpande verksamheten. Detta i kombination med genomförda investeringar innebär nu att vi är i ett läge där likvida medel behöver tillskjutas i form av lån. För att tillgodose likviditetsbehovet för år 2020 behöver därmed borgensutrymmet utökas.

Viktiga händelser under perioden

- Under vintern har färgtalen för råvattnet i Hyen stigit till historiskt höga nivåer, detta ger en hög belastning på de beredningssteg som finns i vattenverket och optimering samt detaljerad styrning av processerna har krävts för att behålla en god kvalitet på utgående dricksvatten.
- Systematiskt letat läckor i Hofors med gott resultat, har medfört markant minskade flöden ut från vattenverket.
- Information har skickats till Länsstyrelsen att vi även 2019 överskrider vattendomen gällande spolvattenuttag från Hammardammen. I Länsstyrelsens beslut gällande vårt överskridande under 2018 ansåg de att det anmälda överskridandet tillfälligt kan accepteras eftersom det totala uttaget från Hammardammen är avsevärt mindre än det sammantagna tillståndet för vattenuttag från Hammardammen. Vi är uppmanade att titta på alternativa lösningar.
- Vid tillsynsbesök i Hofors och Ockelbo identifierades brister som ledde till föreläggande. Några av dem har redan åtgärdats och andra ska åtgärdas under våren för att sedan rapporteras till tillsynsmyndigheten.
- Projekt Råbacka är helt avslutat efter ombudsförhandling.
- Dialog har förts med Hofors hus om framtida utveckling av Böle industriområde i Hofors kommun.

Ockelbo Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
Ockelbo Vatten AB	april 2020	april 2 020	april 2020	2020	april 2 020	2 020
Över (-)/underuttag (+)						
Periodiserade anslutningsintäkter	16	33	-17	100	100	0
"Investeringsfond" återföring	0	0	0	0	0	0
Rörelsens intäkter	5 499	5 907	-408	17 720	17 720	0
Verksamhetskostnader	-3 991	-4 264	273	-12 793	-13 134	-341
Verksamhetsprojekt	-395	-833	438	-2 500	-2 101	399
Avskrivningar	-911	-954	43	-2 863	-2 863	0
Rörelseresultat före fin.	218	-112	330	-336	-278	58
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-154	-153	-1	-460	-460	0
Resultat efter finansiella poster	64	-265	329	-796	-738	58
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	64	-265	329	-796	-738	58
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	64	-265	329	-796	-738	58

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020
Investeringar	5 837	8 463	-2 626	25 390	25 390	0
Exploateringar	177	300	-123	900	700	-200
Totalt investeringar	6 014	8 763	-2 749	26 290	26 090	-200

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

Tkr (Prognos)	2019	2020
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	-57	-795

Utfallet till och med april visar på ett något bättre resultat än budget. Intäkterna ligger något under budget men kompenseras till och med april av att utfallet för både verksamhetskostnader och verksamhetsprojekt än så länge ligger under budget. Prognosen för helåret visar att utfallet bedöms hamna nära budget med en avvikelse på endast ca 60 tkr. Verksamhetskostnaderna ser ut att bli något högre men kompenseras bland annat av att utredningen av Lingbo vattenverk blev billigare än beräknat.

Prognosen för investeringarna är 200 tkr lägre än budget för året. Arbete med överföringsledning mellan Mobyheden-Ockelbo centralort för mer vatten är försenat i tid på grund av besvärliga markförhållanden, det finns därmed även en osäkerhet om den totala budgeten kommer att hållas.

Viktiga händelser under perioden

- Åtgärder har vidtagits för att förbättra kvaliteten på dricksvattnet från Lingbo vattenverk.
- Vid tillsynsbesök i Hofors och Ockelbo identifierades brister som ledde till föreläggande. Några av dem har redan åtgärdats och andra ska åtgärdas under våren för att sedan rapporteras till tillsynsmyndigheten.
- Samverkan har skett med Ockelbo kommun för att möjliggöra etablering av tillfälligt boende i Ockelbo centralort.
- Sekretessbelagd incident är inrapporterad och utredning initierad.
- Åtgärder för förbättrad beredning på vattenverket Källanget i Åmot har vidtagits.
- Projekt har startas för att flytta en avloppspumpstation, vilket möjliggör byggnation på en lucktomt i centrala Ockelbo.

Älvkarleby Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
Älvkarleby Vatten AB	april 2020	april 2 020	april 2020	2020	april 2 020	2 020
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>						
Periodiserade anslutningsintäkter	143	33	110	100	200	100
"Investeringsfond" återföring	0	0	0	0	0	0
Rörelsens intäkter	11 000	10 569	431	31 708	31 708	0
Verksamhetskostnader	-7 354	-7 183	-171	-21 550	-22 103	-553
Verksamhetsprojekt	-692	-1 870	1 178	-5 610	-5 127	483
Avskrivningar	-1 245	-1 602	357	-4 807	-4 807	0
Rörelseresultat före fin.	1 852	-53	1 905	-159	-129	30
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-65	-247	182	-740	-740	0
Resultat efter finansiella poster	1 787	-300	2 087	-899	-869	30
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	1 787	-300	2 087	-899	-869	30
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	1 787	-300	2 087	-899	-869	30

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020
Investeringar	279	3 367	-3 088	10 100	8 100	-2 000
Exploateringar	91	1 833	-1 742	5 500	5 500	0
Totalt investeringar	370	5 200	-4 830	15 600	13 600	-2 000

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

Tkr (Prognos)	2019	2020
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	5 390	4 521

Utfallet till och med april visar på ett bättre resultat än budget vilket beror delvis på att verksamhetsprojekten ännu inte arbetat upp budget samt att intäkterna är något högre än budget. För helåret är bedömningen att verksamhetskostnaderna kommer överskrida budget något men verksamhetsprojekten kommer hamna något under budget på grund av större underhåll som skjuts framåt i tid. Prognosen för helåret är att utfallet kommer hamna enligt budget.

För investeringarna är helårsprognosen ett utfall 2 000 tkr under budget vilket beror på att arbete med pumpstationen i Långsand förskjuts till år 2021 då arbete med övriga pumpstationer tagit längre tid än beräknat.

Viktiga händelser under perioden

- Fortsatt övergång till digitala vattenmätare hos kund med fjärravläsning.
- Fortsatt samverkan med Älvkarleby kommun som ansvarar för utbyggnad av teknisk infrastruktur i bostadsområdet Liljebacken.
- Olika alternativ till genomförande av Vattenförsörjning Mon som bekostas av Gävle Vatten AB har tagits fram inom projektet. För- och nackdelar utifrån kvalitet, tid, kostnader och påverkan på behov har sammanställts till ett beslutsunderlag. Pilotförsök för ytvatten startar under våren enligt plan.
- Arbete påbörjat med avloppspumpstationen Kolningen.
- Fortsatt arbete med fysiskt säkerhetsskydd för vattenverk och råvattenuttag

Östhammar Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
Östhammar Vatten AB	april 2020	april 2 020	april 2020	2020	april 2 020	2 020
Över (-)/underuttag (+)						
Periodiserade anslutningsintäkter	247	267	-20	800	800	0
"Investeringsfond" återföring	0	0	0	0	0	0
Rörelsens intäkter	18 452	18 049	403	54 146	54 146	0
Verksamhetskostnader	-11 027	-12 900	1 873	-38 700	-37 533	1 167
Verksamhetsprojekt	-2 889	-2 317	-572	-6 950	-7 837	-887
Avskrivningar	-2 092	-2 163	71	-6 488	-6 488	0
Rörelseresultat före fin.	2 691	936	1 755	2 808	3 088	280
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-336	-467	131	-1 400	-1 400	0
Resultat efter finansiella poster	2 355	469	1 886	1 408	1 688	280
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	2 355	469	1 886	1 408	1 688	280
Skatt	-3	0	-3	0	0	0
Periodens resultat	2 352	469	1 883	1 408	1 688	280

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020
Investeringar	4 550	41 100	-36 550	123 300	117 292	-6 008
Exploateringar	3	67	-64	200	200	0
Totalt investeringar	4 553	41 167	-36 614	123 500	117 492	-6 008

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

Tkr (Prognos)	2019	2020
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	-1 856	168

Utfallet till och med april visar ett bättre resultat än budgeterat och det är framförallt på grund av verksamhetskostnaderna som har ett lägre utfall än budget. Bedömningen för helåret är att verksamheten fortgår som planerat och prognosen är att resultatet hamnar nära budget, men kommer bli ca 280 tkr högre. Verksamhetsprojekten överskrider budget och det är framförallt på grund av tillkommande kostnader för återställning efter genomfört ledningsnätsförnyelse under föregående år.

Prognosen för investeringarna är att de hamnar ca 6 000 tkr lägre än budget vilket beror på att investering i beredningssteget i Östhammar vattenverk flyttas fram.

Viktiga händelser under perioden

- Tillfällig driftstörning i Alunda reningsverk.
- Avvikelse i ett utförande vid ledningsnätsåtgärd Östhammar.
- Mätarbyten i Östhammar pågår enligt plan. Tidigare har vi rapporterat till Swedac tre gånger per år att vi följer handlingsplanen för byten men nu räcker det med en gång per år då planen följs och avvikelserna för mätarnas resultat är få.
- Arbete med överföringsledningen från Örbyhus i Tierp till Österbybruk och Alunda har startat.
- Östhammar Vattens styrelse har fattat beslut om att fram en ansökan för ett nytt tillstånd för Alunda reningsverk för 5 500 pe.
- Uppstart av arbete med att ta fram en VA-planering (VA-översikt, VA-policy och VA-plan) tillsammans med övriga delar av Östhammar kommun.
- Deltagande vid flera möten med näringsliv och intresseorganisationer för att informera om VA-status och pågående utredningar och aktiviteter.
- Arbete med att ta fram en strategi för utvecklingen av den allmänna VA-försörjningen pågår. I detta arbete ingår delresultat av flera av de utredningar som pågår.
- Dialog med länsstyrelsen i Uppsala rörande reviderat vattenskyddsområde för Börstilåsen.
- Initierat samarbetet med Uppsala brandförsvaret avseende bland annat brandvattenförsörjning och stöd vid olycka/brand genom sårbarhetskarter.

4 För verksamheten viktig statistik

Definitioner:

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

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

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

Gävle Vatten AB

Nyckeltal	2016	2017	2018	2019	2020 T1
Mottagen mängd (m3)	13 869 838	14 147 369	13 193 548	15 812 644	5 303 771
Producerad mängd (m3)	9 676 283	9 436 914	9 511 806	9 687 916	3 118 828
Försåld mängd VA i (m3)	6 601 891	6 421 846	6 644 047	6 469 763	2 159 662
Antal vattenläckor	47	55	74	81	35
Antal avloppsstoppar	117	103	110	104	37

Hofors Vatten AB

Nyckeltal	2016	2017	2018	2019	2020 T1
Mottagen mängd (m3)	1 460 408	1 438 712	1 650 185	1 800 910	624 231
Producerad mängd (m3)	1 211 902	1 223 240	1 239 104	1 266 569	377 925
Försåld mängd VA i (m3)	666 388	676 005	746 551	658 188	198 650
Antal vattenläckor	14	16	11	17	4
Antal avloppsstoppar	25	21	38	9	9

Ockelbo Vatten AB

Nyckeltal	2016	2017	2018	2019	2020 T1
Mottagen mängd (m3)	626 067	676 933	774 480	753 792	248 731
Producerad mängd (m3)	365 906	400 994	435 589	433 271	142 002
Försåld mängd VA i (m3)	277 820	277 735	269 594	276 196	85 710
Antal vattenläckor	6	7	6	11	1
Antal avloppsstoppar	18	18	20	9	7

Älvkarleby Vatten AB

Nyckeltal	2016	2017	2018	2019	2020 T1
Mottagen mängd (m3)	1 319 170	1 385 116	1 347 090	1 681 616	608 818
Producerad mängd (m3)	1 465 585	1 190 651	1 264 128	1 254 386	381 728
Försäld mängd VA i (m3)	698 677	912 663	839 741	800 274	292 479
Antal vattenläckor	19	29	23	33	7
Antal avloppsstoppar	54	47	65	48	11

Östhammar Vatten AB

Nyckeltal	2016	T2-T3 2017	2018	2019	2019 T2
Mottagen mängd (m3)		2 113 959	1 895 162	2 704 011	747 877
Producerad mängd (m3)		1 245 530	1 139 791	1 075 447	401 558
Försäld mängd VA i (m3)		536 096	994 506	976 730	284 583
Antal vattenläckor		25	41	40	7
Antal avloppsstoppar		13	48	59	16

För perioden 2015- T1 2017 var bolaget inte verksamt

Konto	Konto(T)	IB	Redovisat	Utgående balans
11	Byggnader och mark	18 650 611,78	-315 602,32	18 335 009,46
12	Maskiner och inventarier	142 395 290,06	2 775 857,09	145 171 147,15
13	Finansiella anläggningstillgångar	905 304,00	0,00	905 304,00
15	Kundfordringar	1 518 180,61	584 794,61	2 102 975,22
16	Övriga kortfristiga fordringar	3 202,00	51 850,00	55 052,00
17	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	0,00	69 405,60	69 405,60
19	Kassa och bank	13 151 828,41	-3 065 205,73	10 086 622,68
1	Tillgångar	176 624 416,86	101 099,25	176 725 516,11
20	Eget kapital	-8 243 642,49	0,00	-8 243 642,49
22	Avsättningar	-1 100 000,00	955 000,00	-145 000,00
23	Långfristiga skulder	-156 039 275,01	-27 112,65	-156 066 387,66
24	Kortfristiga skulder till kreditinstitut, kunder och leverantörer	0,00	0,00	0,00
25	Skatteskulder	-4 006 520,60	3 104 186,04	-902 334,56
26	Moms och särskilda punktskatter	-735 058,00	-350 027,00	-1 085 085,00
28	Övriga kortfristiga skulder	-4 429 876,03	-881 599,16	-5 311 475,19
29	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-2 070 044,73	-560 402,79	-2 630 447,52
2	Eget kapital och skulder	-176 624 416,86	2 240 044,44	-174 384 372,42
		0,00	2 341 143,69	2 341 143,69

Styrelsen Östhammar Vatten AB

Möjlig anslutning till vatten och avlopp i Östhammar kommun juni 2020

Förslag till beslut

Östhammar Vatten AB:s styrelse beslutar

- att godkänna antal personer som kan anslutas till den allmänna VA-anläggningen per ort 2020-06-01 i enlighet med bilaga 1
- att överlämna beslutet till Östhammar kommun

Ärendebeskrivning

VA-försörjningen i Östhammars kommun är mycket ansträngd trots att ett stort antal åtgärder har vidtagits. Ytterligare åtgärder planeras men för att klara av att leverera dricksvatten till våra kunder och rena avloppsvattnet inom ramen för våra tillstånd måste antalet personer som kan anslutas till VA-nätet i Östhammars kommun just nu begränsas. I bilaga 1 redovisas antal personer som kan anslutas till den allmänna VA-anläggningen per ort 2020-06-01. Revidering och nytt beslut sker halvårsvis.

Uppföljning av antalet personer som har anslutits respektive åtgärder som vidtagits för att öka kapaciteten sker löpande. Sedan föregående beslut från oktober 2019 har justeringar gjorts utifrån ny kunskap och genom avräkning av VA-anmälningar, bygglov och bygggrätter som bedöms komma att bebyggas gjorts. Förändringarna gäller främst orterna Östhammar, Öregrund och Österbybruk.

En ny vattenledning från Örbyhus i Tierp är under utbyggnad och kommer under 2021 att göra att fler personer kan anslutas till Alunda respektive Österbybruk. Beslut om att ansöka om nytt miljötillstånd för utbyggnad av Alunda reningsverk till 5 500 pe är fattat.

Beslutsunderlag

Bilaga 1 Antal personer som kan anslutas till den allmänna VA-anläggningen i Östhammars kommun per ort 2020-06-01

Ansvarig för underlag till ärendet är Tobias Kudermann, chef Teknik och utveckling.

Föredragande i ärendet är Lena Blad, Vd

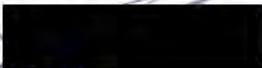
Protokoll från styrelsemöte

Protokollet avser Gästrike Vatten AB
Sammanträdesdatum 2020-06-11
Plats Duvbackens reningsverk, Sältavägen 9 Gävle
Tid Kl 09:00 - 11:45

Sekreterare


Gunilla Boström

Ordförande


Niklas Nygren

Justerare


Pär-Olof Olsson

Utifrån rådande Coronaläge deltar Gästrike Vattens ledamöter fysiskt på mötet och dotterbolagens ledamöter deltar digitalt (via Teams).

Närvarande

Niklas Nygren, Ordförande
Inga-Lil Tegelberg, Vice ordförande
Henrik Sundberg, Ledamot
Torbjörn Jansson, Ledamot, deltog via Teams
Hans Larsson, Ledamot
Magnus Jonsson, Ledamot
Ulrika Norling Ledamot, deltog via Teams
Bo Janzon, Ledamot
Margareta Widén Berggren, Ledamot
Pär-Olof Olsson, Ledamot
Lena Blad, Vd

Övriga närvarande

Mari Rasjö, Ledamot Hofors Vatten, via Teams
Bo Persson, Ledamot Östhammar Vatten, via Teams
Mats Linder, chef Produktion §16-20
Anneli Westin, chef Kund & verksamhet §20
Gunilla Boström, Sekreterare

Frånvarande

Frånvarande

Ola Nilsson, Ledamot Gävle Vatten
Håkan Nelin, Ledamot Hofors Vatten
Bo Wadström, Ledamot Hofors Vatten
Lars-Erik Wickberg, Ledamot Ockelbo Vatten
Björn Karlsson, Ledamot Älvkarleby Vatten
Inger Abrahamsson, Ledamot Östhammar Vatten
Tomas Bendiksen, Ledamot Östhammar Vatten

Mötet öppnades

Ordförande hälsade de närvarande välkomna och förklarade sammanträdet öppnat.

§16

Val av justerare

Till justerare valdes Pär-Olof Olsson.

§17

Fastställande av föredragningslista

Föredragningslistan fastställdes.

§18

Protokoll från föregående möten

Föregående protokoll justerade. Protokollen läggs till handlingarna.

Informationsärenden

§19

Verksamhetsuppföljning

Information gavs om:

- påverkan av Corona-pandemin
- omorganisation
- internkontrollplan Gästrike Vatten AB inklusive dotterbolag – återredovisning
- delårsrapport tertial 1 2020 Gästrike vatten koncernen

§20

Verksamhetsinformation

Information gavs om:

- status och resultat från aktiviteter och projekt
- drifhändelser och pågående ärenden
- bräddning
- arbete med VA-taxa
- tillämpning av gemensamma arvodesbestämmelser i Gästrike Vatten och dess dotterbolag.

§21

Verksamhetsplanering

Information gavs om:

- samverkan med ägarkommuner samt omvärldsbevakning som kan påverka verksamheten.

Beslutsärenden

§22

Delårsrapport tertial 1 2020 Gästrike Vatten ABDelges
KS/KF

Ärendenr 208380

Ärendebeskrivning

Redovisning av Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut innefattar perioden januari – april 2020. Verksamhetsrapporten är gemensam för samtliga bolag inom Gästrike Vatten koncernen och innehåller övergripande målanalys, prognos för innevarande räkenskapsår, väsentliga händelser och avvikelser, riskbedömning samt kapitalberedskap.

Beslut

Gästrike Vatten AB:s styrelse beslutade

- att godkänna förslag till Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut per 30 april
- att överlämna Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut per 30 april till ägarkommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar

§23

Tillämpning av gemensamma arvodesbestämmelser i Gästrike Vatten och dess dotterbolag

Ärendenr 208753

Ärendebeskrivning

Gästrike Vatten AB:s stämma beslutade den 29 april om arvodesbestämmelser i Gästrike Vatten och dess dotterbolag. Utifrån arvodesbestämmelserna har stöd för tillämpningen tagits fram.

Beslut

Gästrike Vatten AB:s styrelse beslutade

- att fastställa förslag till Tillämpning av arvodesbestämmelser i Gästrike Vatten och dess dotterbolag i enlighet med bilaga 1 version 2.0.

Övriga frågor

Inga övriga frågor.

Mötet avslutas

Nästa styrelsemöte:

Datum: 2020-10-01

Tid: kl 09:00-11:45

Plats: Duvbackens reningsverk, Sältavägen 9 Gävle



Styrelsen för Gästrike Vatten AB

Delårsrapport tertial 1 2020 Gästrike Vatten AB

Förslag till beslut

Gästrike Vatten AB:s styrelse beslutar

- att godkänna förslag till Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut per 30 april
- att överlämna Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut per 30 april till ägarkommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar

Ärendebeskrivning

Redovisning av Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut innefattar perioden januari – april 2020. Verksamhetsrapporten är gemensam för samtliga bolag inom Gästrike Vatten koncernen och innehåller övergripande målanalys, prognos för innevarande räkenskapsår, väsentliga händelser och avvikelser, riskbedömning samt kapitalberedskap.

För Gästrike Vatten AB finns inte några större avvikelser vad gäller prognos eller verksamhetsplan. Dock gör det generella samhällsläget med Corona-pandemin att det finns viss osäkerhet för såväl kostnader som intäkter varför en mer noggrann uppföljning sker månadsvis.

Beslutsunderlag

- Bilaga 1, Verksamhetsrapport för Gästrike Vatten AB med dotterbolag tertial 1 2020 (*DokumentID 20200526-00106*)
- Bilaga 2, Gästrike Vatten AB Balansräkning tertial 1 2020 (*DokumentID 20200528-00125*)

Föredragande i ärendet är Lena Blad, Vd.

Verksamhetsrapport

för Gästrike Vatten AB med dotterbolag per 30 april 2020

Delårsrapport tertial 1



Innehåll

1 Inledning.....	3
2 Målanalys	4
3 Resultat och prognos samt viktiga händelser	9
Gästrike Vatten AB.....	9
Gävle Vatten AB	11
Hofors Vatten AB	14
Ockelbo Vatten AB.....	16
Älvkarleby Vatten AB	18
Östhammar Vatten AB.....	20
4 För verksamheten viktig statistik	22

1 Inledning

Mycket i verksamheten har löpt på enligt plan. Men Corona-pandemin påverkar självklart även oss på olika sätt. Ännu ser vi endast mindre påverkan på kostnader och intäkter för samtliga bolag. Vi följer noga utvecklingen av läget och de nationella rekommendationerna. Som stöd har vi löpande kontakt med bland annat Länsstyrelsen i Uppsala, Smittskyddsläkaren vid Region Gävleborg, våra kommuner, Svenskt Vatten och Livsmedelsverket. Handlingsplaner och riskanalyser har setts över för att kunna upprätthålla vårt samhällsuppdrag – leverera dricksvatten och omhänderta avloppsvatten samtidigt som vi har en fungerande verksamhet över lång tid.

Vi arbetar med att utreda hur vi på bästa sätt ska hantera det förtydligande från Bokföringsnämnden rörande redovisningsprinciper från föregående år. Det påverkar vilken nivå på eget kapital respektive bolag bör ha för att verksamheten ska kunna bedrivas både på kort och lång sikt utan att risk för kapitalbrist uppstår.

Fortsatt arbete har skett med att utveckla samarbetet inom kommunkoncernerna vi ingår i. att utveckla de dokument som styr verksamheten är en viktig del i detta. Många av de vattenrelaterade frågorna hänger ihop och ingen del av kommunen, länsstyrelsen, regionen eller de privata aktörerna har egen rådighet. Det är därför av stor vikt att vi arbetar tillsammans för att uppnå en hållbar samhällsutveckling. Genom att vara aktiva inom bla branschorganisationen Svenskt vatten kan vi påverka även kommande EU- som nationella regelverk.

2 Målanalys

2.1 Invånare och kunder har förtroende för våra VA-tjänster

- Bedömningen är att målet kommer att nås

Gästrike Vatten AB som moderbolag ser till att leveransen av VA-tjänster och dialogen med kunder fungerar inom koncernen. Det övergripande målet innebär att vi har en driftsäker VA-försörjning och säkra leveranser av god kvalitet till invånare och kunder i samtliga kommuner. Samt hög tillgänglighet och tydlig information som ger god service.

Under 2020 prioriterats aktiviteter inom fokusområdet *God produktivitet* och *Goda samarbetsformer*. Det innebär fortsatt utveckling av effektiva arbetssätt med hög kundnytta och utveckla tjänsternas kvalitet utan att öka kostnaderna samt att skapa forum för dialog med företagare och näringsliv för att kunna bli mer serviceinriktade.

Flera aktiviteter är planerade under året för att förflytta oss mot målet. Under första tertialet slutfördes aktiviteter för ökad digitalisering av inkommande e-post för en effektivare och säkrare hantering. Det innebär att den går direkt in i ärendehanteringssystem. Det ger oss också möjligheten att börja mäta vår servicenivå vid hantering av inkommen e-post.

Arbete fortlöper med föra in teknik så att vi själva kan läsa av digitala mätare både på nätet och hos kunder själva istället för att köpa tjänsten. Det ger oss bättre möjlighet att på både kort och lång sikt följa upp vattenleveransen vilket ger snabbare insats vid tex läckor och kommer även ge en kostnadsbesparing. Som kund kommer man att snabbare kunna se sin förbrukning och behöver inte själv läsa av sin vattenmätare.

För att främja vårt samarbete med företagare och näringsliv, skapa goda relationer och tillsammans finna sätt att hantera olika VA frågor på ett bra sätt har samarbetsmöten planerats in och för några har ett första möte genomförts. Dessa möten samt deltagande i olika event för att möta både företagare och privatpersoner har dock fått stå tillbaka på grund av rådande Corona läge.

Att säkerställa att det dricksvatten vi levererar till våra kunder och samhället uppfyller alla kvalitetskrav är av största vikt i verksamheten. Därför sker ständigt ett förbättringsarbete inom området. Uppföljning visar fortsatt goda resultat.

Analys av indikatorer

Hög tillgänglighet > 95 %

Målvärdet beskriver andelen samtal som besvaras under våra öppettider. Indikatorn uppnås för perioden.

Hälsomässigt säkert vatten > 99 %.

Målvärdet beskriver andelen vattenprover som är tjänliga enligt fastställt kontrollprogram. Indikatorn uppnås för samtliga dotterbolag. Det innebär att vatten som levererats ut inte varit otjänligt, det vill säga det har varit hälsomässigt säkert.

Indikator	Period	Utfall	Målvärde	Prognos
Hög tillgänglighet	Tertial 1*	95% 	>95%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Tertial 1	100 	<99%	Uppnås

* På grund av nätverksproblematik som påverkade vår telefoni kan tillförlitlig statistik ej tas fram för april

2.2 Attraktiv arbetsgivare

 Bedömningen är att målet kommer att nås

Det övergripande målet Attraktiv arbetsgivare innebär att vi har en god organisatorisk och social arbetsmiljö där medarbetare trivs och kan utvecklas. Samt att förutsättningar finns för ett aktivt ledarskap och medarbetarskap. Under 2020 prioriteras aktiviteter inom fokusområdena *Ökad trivsel*, *Intern kommunikation* och *Säkerställa kompetens*. Det innebär förstärkt arbete med vår företagskultur och värdegrund, att tydliggöra och tillgängliggöra information samt se över kommunikationsvägar samt att identifiera långsiktiga behov för att få underlag till en långsiktig kompetensförsörjningsplan.

Flera aktiviteter är planerade under året för att förflytta oss mot målet. Vi kickstartade året med två viktiga eftermiddagar där vi fick förmånen att lyssna och inspireras av Pär Johansson från Glada Hudik-teatern tillsammans med Gästrike Räddningstjänst. Pär berättade om sin syn på mångfald och om teatergruppens resa. Han både berörde och inspirerade i att allt är möjligt och genom att ta vara på varandras olikheter blir vi tillsammans bättre!

Flera av våra enheter med medarbetare som utgår från olika orter är vana att ha digitala möten, på grund av Corona-pandemin har vi i större utsträckning fått tänka om och nyttja digitala mötesrum så att medarbetarinformation, arbetsplatsträffar, avtackningar mm ändå har kunnat genomföras. Det har dock inneburit att praktikanter främst inom LIA och prao-elever (högstadium) inte har kunnat genomföras i full utsträckning.

Analys av indikatorer

Nöjd medarbetarindex >3,2

Målvärdet visar ett medelvärde på medarbetarenkätens resultat. Ingen enkät har ännu genomförts.

Sjukfrånvaro <3.

Målvärdet visar sjukfrånvaron för perioden. Bedömningen är att indikatorn nås på årsbasis då huvuddelen av sjukfrånvaron utgörs av långtidssjukfrånvaro.

Indikator	Period	Utfall	Målvärde	Prognos
Nöjd medarbetarindex	Tertial 1	-	>95%	Uppnås
Sjukfrånvaro	Tertial 1	3,55	<3	Uppnås

2.3 Långsiktigt hållbar VA-försörjning

◆ Bedömningen är att målet delvis kommer att nås

Det övergripande målet innebär att vi har en låg miljöpåverkan, god hushållning av resurser och en robust vattenförsörjning. Vi tillgodoser dagens behov och kan möta tillväxt, utan att äventyra kommande generationers möjligheter. Under 2020 prioriteras aktiviteter inom fokusområdena *Stärkt säkerhetsskydd*, *Minskade vattenförluster (omätt vatten)* och *Minska mängden ovidkommande vatten*.

Under första tertialet har stort fokus legat på att göra en Säkerhetsskyddsanalys. Som en del av säkerhetsanalysen har dialog förts med bla Säkerhetspolisen, Livsmedelsverket, Svenskt Vatten, Militärregion Mitt, Länsstyrelse och andra VA-bolag. Utifrån säkerhetsanalysen har beslutats att Gästrike Vatten och dess dotterbolag lyder under Säkerhetsskyddslagen. Länsstyrelsen i Gävleborg blir tillsynsmyndighet.

Arbete fortsätter med att fastställa en arbetsmodell för kontinuerligt och systematiskt arbete med omätt och ovidkommande vatten. Under 2020 gör vi riktade insatser genom arbetet med ledningsnätsförnyelse. Vi arbetar i våra samtliga kommuner med att minska mängden omätt vatten från vattenledningsnätet, en extra riktad insats görs under 2020/2021 i Hamrångebygden, Gävle tätort, Valbo Gävle kommun samt i Östhammar kommun.

Analys av indikatorer

God tillståndshantering > 99 %.

Målvärdet beskriver andelen miljödomar för vattenuttag och tillstånd/villkor för avloppsreningsverk som klaras för år/max eller medelvärden. Indikatorn visar på mindre avvikelser för Hofors Vatten AB avseende vattendomen för ytvattenuttag i Hammardammen samt för Östhammar Vatten AB avseende tillståndet för Alunda reningsverk. Det innebär att vi i övrigt uppfyller miljödomar för vattenuttag och tillstånd/villkor för avloppsreningsverk.

Målvärden för att minska vattenförluster samt ovidkommande vatten har tagits fram och är fastställda

Målvärden ska tas fram för perioden 2021-2030 utifrån status och plan för arbete i respektive dotterbolag. Arbete pågår och ska vara klart för beslut under hösten inför kommande år.

Indikator	Period	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
God tillståndshantering	Tertial 1	Mindre avvikelser	>99 %		Uppnås
Målvärden för vattenförluster och ovidkommande vatten	Tertial 1	Arbete pågår	Finns och är beslutade		Uppnås

2.4 Ekonomi i balans

- Bedömningen är att målet kommer att nås

Det övergripande målet innebär att vi har rätt nivå på bruksavgift och anläggningsavgift utifrån ett 5-årsperspektiv. Under 2020 prioriteras aktiviteter inom fokusområdena *Ökad transparens i budgetarbetet* och *Förenklad uppföljning*. Det innebär *fortsatt utveckling av arbetssätt och delaktighet samt aktiv avvikelshantering*.

Under perioden har aktiviteter genomförts med bäring på båda fokusområdena. Bland annat har arbetssättet vid prognosarbetet ändrats, och mer tid och fokus läggs på analys för att hålla ihop hela kedjan från verksamhetsplan för innevarande år till att se hur det påverkar bolagens ekonomiska utveckling. Arbete pågår även med att ta fram förslag till hantering av eget kapital på grund av ändrade redovisningsprinciper.

Under året sker även en översyn av anläggningsavgifternas nivå i våra olika kommuner samt att följa det nationella arbetet med ny vägledning för VA-taxa som grund för en större översyn av våra taxekonstruktioner (en för Gävle, Hofors, Ockelbo samt Älvkarleby och en för Östhammar) under kommande år.

Analys av indikatorerna

Verksamhetskostnader i förhållande till budget +/- 5 %. (samtliga bolag)

Målvärdet visar på kontroll av kostnaderna i verksamheten. Bedömningen är att indikatorerna kommer att nås på årsbasis för samtliga bolag utom för Östhammar Vatten där en avvikelse finns. Avvikelsen beror på att verksamhetskostnaderna kommer att överskrida budget något men detta kommer att på det totala mötas av att verksamhetsprojekten kommer hamna något under budget på grund av större underhåll som skjuts framåt.

Resultat i balans +/- 5 % (dotterbolag)

Målvärdet visar totala intäkter i förhållande till kostnader över en treårsperiod. Det ger en beskrivning av om det är balans i ekonomin och uppfyllande av självkostnadsprincipen. Indikatorn kommer inte uppnås för Gävle respektive Hofors Vatten AB. Avvikelsen beror på att det i gällande verksamhetsplan och budget för Gävle Vatten finns en obalans för innevarande år men att balans kommer att uppnås kommande år dock kan behov finnas av ett villkorat

aktieägartillskott. Hofors Vatten AB har ett tidigare överuttag som kompenseras genom underuttag, målet anses därför vara uppfyllt.

Personalkostnader i förhållande till budget +/- 5 %. (Gästrik Vatten)

Målvärdet visar på kontroll på kostnader i verksamheten. Indikatorn uppnås.

Indikator	Enhet	Utfall		Målvärde	Prognos Helår
Verksamhetskostnader vs budget	Gästrik Vatten AB	-3 %	●	+5 %	Uppnås
Verksamhetskostnader vs budget	Gävle Vatten AB	-1 %	●	+5 %	Uppnås
Verksamhetskostnader vs budget	Hofors Vatten AB	-6 %	●	+5 %	Uppnås
Verksamhetskostnader vs budget	Ockelbo Vatten AB	-6 %	●	+5 %	Uppnås
Verksamhetskostnader vs budget	Älvkarleby Vatten AB	2 %	●	+5 %	Uppnås
Verksamhetskostnader vs budget	Östhammar Vatten AB	-15 %	◆	+5 %	Uppnås delvis
Resultat i balans	Gävle Vatten AB	-12 %	◆	+5 %	Uppnås delvis
Resultat i balans	Hofors Vatten AB	-8 %	●	+5 %	Uppnås delvis
Resultat i balans	Ockelbo Vatten AB	-0 %	●	+5 %	Uppnås
Resultat i balans	Älvkarleby Vatten AB	-0 %	●	+5 %	Uppnås
Resultat i balans	Östhammar Vatten AB	5 %	●	+5 %	Uppnås
Personalkostnader vs budget (MB)	Gästrik Vatten AB	-1 %	●	+5 %	Uppnås

3 Resultat och prognos samt viktiga händelser

Gästrik Vatten AB

Resultaträkning (tkr) Gästrik Vatten AB	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	April 2020	april 2 020	april 2020	2020	2 020	2 020
Intäkter från dotterbolag	37 138	36 872	266	110 617	111 554	937
Övriga intäkter	189	0	189	0	300	300
Verksamhetskostnader	-8 313	-8 563	250	-25 690	-24 127	1 563
Personalkostnader	-27 683	-27 926	243	-83 777	-83 777	0
Avskrivningar	-1 290	-350	-940	-1 050	-3 850	-2 800
Rörelseresultat före fin.	41	33	8	100	100	0
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-41	-33	-8	-100	-100	0
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0	0
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	0	0	0	0	0	0
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	0	0	0	0	0	0

Investeringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020
Investeringar	0	333	-333	1 000	1 000	0
Exploateringar	0	0	0	0	0	0
Totalt investeringar	0	333	-333	1 000	1 000	0

Utfallet till och med april visar att utfallet totalt är 266 tkr högre än budget vilket har belastat dotterbolagen. Avvikelsen i utfall beror främst på att kostnad för utbyte av IT-hårdvara, införande av avläsning av digitala mätare i egen regi och anpassningar av kunddebiteringssystemet samt kartsystem blivit högre än budget.

Avvikelsen i utfallet är också den främsta förklaringen till att prognosen för helåret visar en risk för ökade kostnader på helår med 937 tkr jämfört med budget. Utfallet för personalkostnader är under första tertialet något lägre än budget men utifrån plan som finns för utökning med några tjänster under året har prognosen inte ändrats. Vi arbetar aktivt för att nå ett noll-resultat.

Under första tertialet har vi bytt redovisningsprincip för redovisning av kostnader för våra leasade fordon. En omfördelning har gjorts i prognosen med 2 800 tkr från verksamhetskostnader till avskrivningar. Från och med i år redovisas leasingen som finansiell leasing vilket innebär att kostnaden redovisas som avskrivning samt räntekostnad. Tidigare har kostnaden redovisats som leasingkostnad under verksamhetskostnader.

Planerade investeringar för året utgörs av en portabel pump att använda tillfälligt vid reparationer samt ventilationsaggregat till kontorsmoduler vid Sättraverket.

Viktiga händelser under perioden

- Ny bolagsordning för samtliga bolag inom koncernen är antagna på respektive årsstämma i april.
- Utifrån genomförd säkerhetsanalys har beslutats att Gästrike Vatten och dess dotterbolag lyder under Säkerhetsskyddslagen. Länsstyrelsen i Gävleborg blir tillsynsmyndighet.
- En risk och sårbarhetsanalys har utförts för vårt tekniska nätverk. En handlingsplan för fortsatt arbete och åtgärder tas fram.
- Nedläggningen av Inköp Gävleborg har inneburit ökat arbete. Både för själva upphandlingsförfarandet och vid utlämnandet av allmänna handlingar i samband med upphandling.
- Fortsatt arbete med översyn av de dokument som styr koncernen. Ett samrådsmöte skedde under april tillsammans med ägarkommunerna.
- Ny dom visar att vi berörs i större utsträckning än tidigare bedömning av krav på personalliggare vid till exempel ledningsnätsförnyelse, förtätningar samt mindre underhåll. Nya rutiner arbetas fram.
- Efsa (europeiska livsmedelssäkerhetsmyndigheten) förslag om skärpt bedömning av tolererbart veckointag av fyra PFAS-ämnen är ute på remiss till medlemsländerna. Förslaget innebär en sänkning av Livsmedelsverkets nuvarande gränsvärde för dricksvatten på 90 ng/l. Vi följer arbetet och förbereder för eventuella åtgärder.
- Arbetsgivarorganisationen Sobona förhandlar fram nya kollektivavtal på central nivå. Det påverkar även årets lönerevision och innebär att vi inte kan genomföra årets lönerevision förrän förhandlingarna om nya kollektivavtal är klara.

Gävle Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
Gävle Vatten AB	april 2020	april 2 020	april 2020	2020	april 2 020	2 020
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>						
Periodiserade anslutningsintäkter	1 175	3 041	-1 866	9 124	9 124	0
"Investeringsfond" återföring	1 195	1 200	-5	3 600	3 600	0
Rörelsens intäkter	54 247	56 043	-1 796	168 130	168 130	0
Verksamhetskostnader	-45 047	-45 340	293	-136 021	-137 832	-1 811
Verksamhetsprojekt	-8 227	-7 913	-314	-23 740	-22 300	1 440
Avskrivningar	-8 712	-9 215	503	-27 645	-27 645	0
Rörelseresultat före fin.	-5 369	-2 184	-3 185	-6 552	-6 923	-371
Finansiella intäkter	3	33	-30	100	100	0
Finansiella kostnader	-1 562	-1 933	371	-5 800	-5 800	0
Resultat efter finansiella poster	-6 928	-4 084	-2 844	-12 252	-12 623	-371
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	-6 928	-4 084	-2 844	-12 252	-12 623	-371
Skatt	-1	-100	99	-300	0	300
Periodens resultat	-6 929	-4 184	-2 745	-12 552	-12 623	-71

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020
Investeringar	10 284	40 067	-29 783	120 200	155 501	35 301
Exploateringar	5 273	18 167	-12 894	54 500	56 000	1 500
Totalt investeringar	15 557	58 233	-42 676	174 700	211 501	36 801

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

Tkr (Prognos)	2019	2020
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	-27 589	- 40 212

Utfallet till och med april visar ett något sämre resultat än budget. Orsaken är främst att intäkterna inte nått upp till budget. Prognosen visar dock att det kommer tillkomma anslutningsintäkter och det finns en säsongsvariation i bruksintäkterna som gör att intäkterna för helåret bedöms nå budget.

Resultatprognosen för helåret är att resultatet följer budget. Prognos för verksamhetskostnader överstiger budget vilket till största delen beror på ökade kostnader för läckor under första tertialet. De ökade kostnaderna kompenseras av lägre kostnader för verksamhetsprojekt där det är framförallt utredningar som bedöms få lägre kostnader.

Prognosen för investeringar visar på ett utfall 36 801 tkr över budget och totalt 211 501 tkr. Avvikelsen beror framförallt på förvärv av fastigheter som inte budgeterats fullt ut på grund av många osäkerhetsfaktorer. Utfallet till och med april når inte upp till budget men bedömningen för helåret är att utfallet kommer nå upp till budget då det är många pågående projekt som fortlöper enligt plan. En omprioritering har gjorts så att projekten Provpumpning Björke och Trödje samt Utökad kapacitet Johanneslöt har flyttats fram och lyfts in i prioriteringen för 2021.

För år 2020 kommer en förlust redovisas på -12,6mnkr enligt budget vilket också prognosen redovisar. Årets förväntade och föregående års resultat i kombination med ett förtydligande från Bokföringsnämnden under hösten 2019 har aktualiserat reglerna i 25 kap. 13§ i Aktiebolagslagen om kapitalbrist. Den gällande verksamhetsplanen för de närmsta åren och preliminära budgetramar visar att resultatet kommer förbättras från och med år 2021, främst som en följd av beslutade höjningar av taxan. Inom Gästrik Vatten-koncernen pågår utredning kring hur kapitalbrist ska undvikas i framtiden i samtliga dotterbolag och vilken nivå på eget kapital respektive bolag bör ha för att verksamheten ska kunna bedrivas både på kort och lång sikt utan att risk för kapitalbrist uppstår. Fram till dess att utredningen är klar och lämpligt tillvägagångssätt för att säkerställa nivån på eget kapital är beslutat kan det finnas ett kortsiktigt behov av att säkerställa eget kapital i Gävle Vatten AB.

Om det under året skulle uppstå ej förutsedda kostnader finns det en risk att det redovisade underskottet blir så stort att reglerna i 25:13 ABL aktualiseras och bolaget hamnar i en situation med skyldighet att upprätta kontrollbalansräkning på grund av kapitalbrist. För att kortsiktigt säkra nivån på eget kapital i bolaget kan därför ett villkorat aktieägartillskott behövas från Gävle kommun. Syftet är då endast att för år 2020 samt 2021 säkerställa nivån på eget kapital i bolaget fram till dess att beslutade taxehöjningar får effekt och eget kapital är säkerställt.

På grund av stora investeringar finns ett lånebehov på 150 mnkr under hösten.

Viktiga händelser under perioden

- Driftstörningar har skett av reningsprocessen på vattenverken i Axmar och Totra. Fortsatta utredningar och åtgärder sker.
- Många felanmälningsärenden och läckor under årets första del. Har främst berört Hamrångebygden och Hedesunda.
- Höga inkommande flöden till Duvbackens reningsverk har gjort det nödvändigt att stötta den biologiska reningsprocessen med kemikalier under första delen av året.
- Säkerhetsincident har inrapporterats och utredning initierats.
- Upphandling av nytt polersteg för Duvbackens reningsverk har startat (TG3) i enlighet med plan.
- Utbyggnad av omvandlingsområdet Heliga Landet har startat.
- Projekt Norrlandet är nu helt avslutat. Förlikning har fattats med entreprenör avseende en av etapperna.
- Stor osäkerhet finns kring kommande behov av vatten (dricksvatten och tekniskt vatten) för etableringar i Gävle. För att tydliggöra dagens kapacitet har ett pm som redovisar antal personer som kan anslutas till den allmänna VA-anläggningen inom Gävle kommuns västliga delar som försörjs från Valbo vattenverk tagits fram.
- Beslut har fattats om att starta ett utförande av beredningssteg för reducering av PFAS i Valbo vattenverk då ny åtgärdsgräns är att vänta. Påverkar investeringar under 2021/22.
- Olika alternativ till genomförande av Vattenförsörjning Mon har tagits fram inom projektet. För- och nackdelar utifrån kvalitet, tid, kostnader och påverkan på behov har sammanställts till ett beslutsunderlag. Pilotförsök för ytvatten startar under våren enligt plan.
- Styrelsen har beslutat att kvarstå vid tidigare yttrande avseende "Vattenfall Eldistribution AB:s ansökan om dispens från förbud i vattenskyddsföreskrifter för Gävle-Valboåsens vattentäkter (21 FS2006:33) för ny transformatorstation, Ängsberg, Dnr 8287-2019" då särskilda skäl för dispens saknas.

Hofors Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
Hofors Vatten AB	april 2020	april 2 020	April 2020	2020	april 2 020	2 020
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>						
Periodiserade anslutningsintäkter	207	0	207	0	250	250
"Investeringsfond" återföring	0	0	0	0	0	0
Rörelsens intäkter	8 820	9 446	-626	28 338	28 338	0
Verksamhetskostnader	-6 289	-6 707	418	-20 120	-20 549	-429
Verksamhetsprojekt	-519	-1 638	1 119	-4 915	-5 175	-260
Avskrivningar	-2 053	-1 907	-146	-5 721	-5 721	0
Rörelseresultat före fin.	166	-806	972	-2 418	-2 857	-439
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-348	-317	-31	-950	-950	0
Resultat efter finansiella poster	-182	-1 123	941	-3 368	-3 807	-439
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	-182	-1 123	941	-3 368	-3 807	-439
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	-182	-1 123	941	-3 368	-3 807	-439

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020
Investeringar	2 268	4 640	-2 372	13 920	15 953	2 033
Exploateringar	0	67	-67	200	200	0
Totalt investeringar	2 268	4 707	-2 439	14 120	16 153	2 033

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

Tkr (Prognos)	2019	2020
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	8 978	5 171

Utfallet till och med april visar ett något bättre resultat än budget. Det är framförallt verksamhetsprojekten som ännu inte når upp till budget men där prognosen för helåret visar på ett något högre utfall än budget. För verksamhetsprojekten är det framförallt kostnader för ledningsrätter som bidrar till ökade kostnader. Det finns dock en osäkerhet kring det slutliga utfallet när det gäller belopp och tidpunkt.

Prognosen för investeringarna är att de hamnar ca 2 000 tkr högre än budget vilket främst beror på tidigare ledningsnätsförnyelse i området Råbacka som dragit över från tidigare år på grund av slutreglering i projektet.

Hofors Vatten AB har under senaste åren haft en god likviditet på grund av tidigare överuttag. Överuttag ska återföras till VA-kollektivet vilket skett genom underuttag pga av satsningar i den löpande verksamheten. Detta i kombination med genomförda investeringar innebär nu att vi är i ett läge där likvida medel behöver tillskjutas i form av lån. För att tillgodose likviditetsbehovet för år 2020 behöver därmed borgensutrymme utökas.

Viktiga händelser under perioden

- Under vintern har färgtalen för råvattnet i Hyen stigit till historiskt höga nivåer, detta ger en hög belastning på de beredningssteg som finns i vattenverket och optimering samt detaljerad styrning av processerna har krävts för att behålla en god kvalitet på utgående dricksvatten.
- Systematiskt letat läckor i Hofors med gott resultat, har medfört markant minskade flöden ut från vattenverket.
- Information har skickats till Länsstyrelsen att vi även 2019 överskrider vattendomen gällande spolvattenuttag från Hammardammen. I Länsstyrelsens beslut gällande vårt överskridande under 2018 ansåg de att det anmälda överskridandet tillfälligt kan accepteras eftersom det totala uttaget från Hammardammen är avsevärt mindre än det sammantagna tillståndet för vattenuttag från Hammardammen. Vi är uppmanade att titta på alternativa lösningar.
- Vid tillsynsbesök i Hofors och Ockelbo identifierades brister som ledde till föreläggande. Några av dem har redan åtgärdats och andra ska åtgärdas under våren för att sedan rapporteras till tillsynsmyndigheten.
- Projekt Råbacka är helt avslutat efter ombudsförhandling.
- Dialog har förts med Hofors hus om framtida utveckling av Böle industriområde i Hofors kommun.

Ockelbo Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
Ockelbo Vatten AB	april 2020	april 2 020	april 2020	2020	april 2 020	2 020
Över (-)/underuttag (+)						
Periodiserade anslutningsintäkter	16	33	-17	100	100	0
"Investeringsfond" återföring	0	0	0	0	0	0
Rörelsens intäkter	5 499	5 907	-408	17 720	17 720	0
Verksamhetskostnader	-3 991	-4 264	273	-12 793	-13 134	-341
Verksamhetsprojekt	-395	-833	438	-2 500	-2 101	399
Avskrivningar	-911	-954	43	-2 863	-2 863	0
Rörelseresultat före fin.	218	-112	330	-336	-278	58
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-154	-153	-1	-460	-460	0
Resultat efter finansiella poster	64	-265	329	-796	-738	58
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	64	-265	329	-796	-738	58
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	64	-265	329	-796	-738	58

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020
Investeringar	5 837	8 463	-2 626	25 390	25 390	0
Exploateringar	177	300	-123	900	700	-200
Totalt investeringar	6 014	8 763	-2 749	26 290	26 090	-200

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

Tkr (Prognos)	2019	2020
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	-57	-795

Utfallet till och med april visar på ett något bättre resultat än budget. Intäkterna ligger något under budget men kompenseras till och med april av att utfallet för både verksamhetskostnader och verksamhetsprojekt än så länge ligger under budget. Prognosen för helåret visar att utfallet bedöms hamna nära budget med en avvikelse på endast ca 60 tkr. Verksamhetskostnaderna ser ut att bli något högre men kompenseras bland annat av att utredningen av Lingbo vattenverk blev billigare än beräknat.

Prognosen för investeringarna är 200 tkr lägre än budget för året. Arbete med överföringsledning mellan Mobyheden-Ockelbo centralort för mer vatten är försenat i tid på grund av besvärliga markförhållanden, det finns därmed även en osäkerhet om den totala budgeten kommer att hållas.

Viktiga händelser under perioden

- Åtgärder har vidtagits för att förbättra kvaliteten på dricksvattnet från Lingbo vattenverk.
- Vid tillsynsbesök i Hofors och Ockelbo identifierades brister som ledde till föreläggande. Några av dem har redan åtgärdats och andra ska åtgärdas under våren för att sedan rapporteras till tillsynsmyndigheten.
- Samverkan har skett med Ockelbo kommun för att möjliggöra etablering av tillfälligt boende i Ockelbo centralort.
- Sekretessbelagd incident är inrapporterad och utredning initierad.
- Åtgärder för förbättrad beredning på vattenverket Källanget i Åmot har vidtagits.
- Projekt har startas för att flytta en avloppspumpstation, vilket möjliggör byggnation på en lucktomt i centrala Ockelbo.

Älvkarleby Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
Älvkarleby Vatten AB	april 2020	april 2 020	april 2020	2020	april 2 020	2 020
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>						
Periodiserade anslutningsintäkter	143	33	110	100	200	100
"Investeringsfond" återföring	0	0	0	0	0	0
Rörelsens intäkter	11 000	10 569	431	31 708	31 708	0
Verksamhetskostnader	-7 354	-7 183	-171	-21 550	-22 103	-553
Verksamhetsprojekt	-692	-1 870	1 178	-5 610	-5 127	483
Avskrivningar	-1 245	-1 602	357	-4 807	-4 807	0
Rörelseresultat före fin.	1 852	-53	1 905	-159	-129	30
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-65	-247	182	-740	-740	0
Resultat efter finansiella poster	1 787	-300	2 087	-899	-869	30
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	1 787	-300	2 087	-899	-869	30
Skatt	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	1 787	-300	2 087	-899	-869	30

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020
Investeringar	279	3 367	-3 088	10 100	8 100	-2 000
Exploateringar	91	1 833	-1 742	5 500	5 500	0
Totalt investeringar	370	5 200	-4 830	15 600	13 600	-2 000

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

Tkr (Prognos)	2019	2020
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	5 390	4 521

Utfallet till och med april visar på ett bättre resultat än budget vilket beror delvis på att verksamhetsprojekten ännu inte arbetat upp budget samt att intäkterna är något högre än budget. För helåret är bedömningen att verksamhetskostnaderna kommer överskrida budget något men verksamhetsprojekten kommer hamna något under budget på grund av större underhåll som skjuts framåt i tid. Prognosen för helåret är att utfallet kommer hamna enligt budget.

För investeringarna är helårsprognosen ett utfall 2 000 tkr under budget vilket beror på att arbete med pumpstationen i Långsand förskjuts till år 2021 då arbete med övriga pumpstationer tagit längre tid än beräknat.

Viktiga händelser under perioden

- Fortsatt övergång till digitala vattenmätare hos kund med fjärravläsning.
- Fortsatt samverkan med Älvkarleby kommun som ansvarar för utbyggnad av teknisk infrastruktur i bostadsområdet Liljebacken.
- Olika alternativ till genomförande av Vattenförsörjning Mon som bekostas av Gävle Vatten AB har tagits fram inom projektet. För- och nackdelar utifrån kvalitet, tid, kostnader och påverkan på behov har sammanställts till ett beslutsunderlag. Pilotförsök för ytvatten startar under våren enligt plan.
- Arbete påbörjat med avloppspumpstationen Kolningen.
- Fortsatt arbete med fysiskt säkerhetsskydd för vattenverk och råvattenuttag

Östhammar Vatten AB

Resultaträkning (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
Östhammar Vatten AB	april 2020	april 2 020	april 2020	2020	april 2 020	2 020
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>						
Periodiserade anslutningsintäkter	247	267	-20	800	800	0
"Investeringsfond" återföring	0	0	0	0	0	0
Rörelsens intäkter	18 452	18 049	403	54 146	54 146	0
Verksamhetskostnader	-11 027	-12 900	1 873	-38 700	-37 533	1 167
Verksamhetsprojekt	-2 889	-2 317	-572	-6 950	-7 837	-887
Avskrivningar	-2 092	-2 163	71	-6 488	-6 488	0
Rörelseresultat före fin.	2 691	936	1 755	2 808	3 088	280
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-336	-467	131	-1 400	-1 400	0
Resultat efter finansiella poster	2 355	469	1 886	1 408	1 688	280
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	2 355	469	1 886	1 408	1 688	280
Skatt	-3	0	-3	0	0	0
Periodens resultat	2 352	469	1 883	1 408	1 688	280

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Redovisat	Budget	Avvikelse redovisat mot budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsbudget mot årsprognos
	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020	2 020
Investeringar	4 550	41 100	-36 550	123 300	117 292	-6 008
Exploateringar	3	67	-64	200	200	0
Totalt investeringar	4 553	41 167	-36 614	123 500	117 492	-6 008

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

Tkr (Prognos)	2019	2020
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	-1 856	168

Utfallet till och med april visar ett bättre resultat än budgeterat och det är framförallt på grund av verksamhetskostnaderna som har ett lägre utfall än budget. Bedömningen för helåret är att verksamheten fortgår som planerat och prognosen är att resultatet hamnar nära budget, men kommer bli ca 280 tkr högre. Verksamhetsprojekten överskrider budget och det är framförallt på grund av tillkommande kostnader för återställning efter genomfört ledningsnätsförnyelse under föregående år.

Prognosen för investeringarna är att de hamnar ca 6 000 tkr lägre än budget vilket beror på att investering i beredningssteget i Östhammar vattenverk flyttas fram.

Viktiga händelser under perioden

- Tillfällig driftstörning i Alunda reningsverk.
- Avvikelse i ett utförande vid ledningsnätsåtgärd Östhammar.
- Mätarbyten i Östhammar pågår enligt plan. Tidigare har vi rapporterat till Swedac tre gånger per år att vi följer handlingsplanen för byten men nu räcker det med en gång per år då planen följs och avvikelserna för mätarnas resultat är få.
- Arbete med överföringsledningen från Örbyhus i Tierp till Österbybruk och Alunda har startat.
- Östhammar Vattens styrelse har fattat beslut om att fram en ansökan för ett nytt tillstånd för Alunda reningsverk för 5 500 pe.
- Uppstart av arbete med att ta fram en VA-planering (VA-översikt, VA-policy och VA-plan) tillsammans med övriga delar av Östhammar kommun.
- Deltagande vid flera möten med näringsliv och intresseorganisationer för att informera om VA-status och pågående utredningar och aktiviteter.
- Arbete med att ta fram en strategi för utvecklingen av den allmänna VA-försörjningen pågår. I detta arbete ingår delresultat av flera av de utredningar som pågår.
- Dialog med länsstyrelsen i Uppsala rörande reviderat vattenskyddsområde för Börstilåsen.
- Initierat samarbetet med Uppsala brandförsvaret avseende bland annat brandvattenförsörjning och stöd vid olycka/brand genom sårbarhetskarter.

4 För verksamheten viktig statistik

Definitioner:

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

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

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

Gävle Vatten AB

Nyckeltal	2016	2017	2018	2019	2020 T1
Mottagen mängd (m3)	13 869 838	14 147 369	13 193 548	15 812 644	5 303 771
Producerad mängd (m3)	9 676 283	9 436 914	9 511 806	9 687 916	3 118 828
Försåld mängd VA i (m3)	6 601 891	6 421 846	6 644 047	6 469 763	2 159 662
Antal vattenläckor	47	55	74	81	35
Antal avloppsstoppar	117	103	110	104	37

Hofors Vatten AB

Nyckeltal	2016	2017	2018	2019	2020 T1
Mottagen mängd (m3)	1 460 408	1 438 712	1 650 185	1 800 910	624 231
Producerad mängd (m3)	1 211 902	1 223 240	1 239 104	1 266 569	377 925
Försåld mängd VA i (m3)	666 388	676 005	746 551	658 188	198 650
Antal vattenläckor	14	16	11	17	4
Antal avloppsstoppar	25	21	38	9	9

Ockelbo Vatten AB

Nyckeltal	2016	2017	2018	2019	2020 T1
Mottagen mängd (m3)	626 067	676 933	774 480	753 792	248 731
Producerad mängd (m3)	365 906	400 994	435 589	433 271	142 002
Försåld mängd VA i (m3)	277 820	277 735	269 594	276 196	85 710
Antal vattenläckor	6	7	6	11	1
Antal avloppsstoppar	18	18	20	9	7

Älvkarleby Vatten AB

Nyckeltal	2016	2017	2018	2019	2020 T1
Mottagen mängd (m3)	1 319 170	1 385 116	1 347 090	1 681 616	608 818
Producerad mängd (m3)	1 465 585	1 190 651	1 264 128	1 254 386	381 728
Försäld mängd VA i (m3)	698 677	912 663	839 741	800 274	292 479
Antal vattenläckor	19	29	23	33	7
Antal avloppsstoppar	54	47	65	48	11

Östhammar Vatten AB

Nyckeltal	2016	T2-T3 2017	2018	2019	2019 T2
Mottagen mängd (m3)		2 113 959	1 895 162	2 704 011	747 877
Producerad mängd (m3)		1 245 530	1 139 791	1 075 447	401 558
Försäld mängd VA i (m3)		536 096	994 506	976 730	284 583
Antal vattenläckor		25	41	40	7
Antal avloppsstoppar		13	48	59	16

För perioden 2015- T1 2017 var bolaget inte verksamt

Konto	Konto(T)	IB	Redovisat	Utgående balans
12	Maskiner och inventarier	4 075 685,63	10 702 401,41	14 778 087,04
13	Finansiella anläggningstillgångar	495 000,00	0,00	495 000,00
15	Kundfordringar	347 188,00	7 845 532,00	8 192 720,00
16	Övriga kortfristiga fordringar	93 666,20	483 869,00	577 535,20
17	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6 792 839,33	9 284 470,34	16 077 309,67
19	Kassa och bank	3 524 059,61	-17 013 952,82	-13 489 893,21
1	Tillgångar	4 675 604,15	22 555 073,07	14 778 087,04
20	Eget kapital	-5 000 000,00	0,00	-5 000 000,00
23	Långfristiga skulder	0,00	-11 020 319,29	-11 020 319,29
24	Kortfristiga skulder till kreditinstitut, kunder och leverantörer	469,00	-469,00	0,00
25	Skatteskulder	-2 357 971,77	1 962 940,96	-395 030,81
26	Moms och särskilda punktskatter	-1 732 195,00	-745 296,50	-2 477 491,50
27	Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	-2 747 877,00	132 833,00	-2 615 044,00
28	Övriga kortfristiga skulder	-172 839,00	172 839,00	0,00
29	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-3 318 025,00	-1 804 848,10	-5 122 873,10
2	Eget kapital och skulder	-15 328 438,77	-11 302 319,93	-26 630 758,70
		-6 626 715,78	-4 075 685,63	14 778 087,04