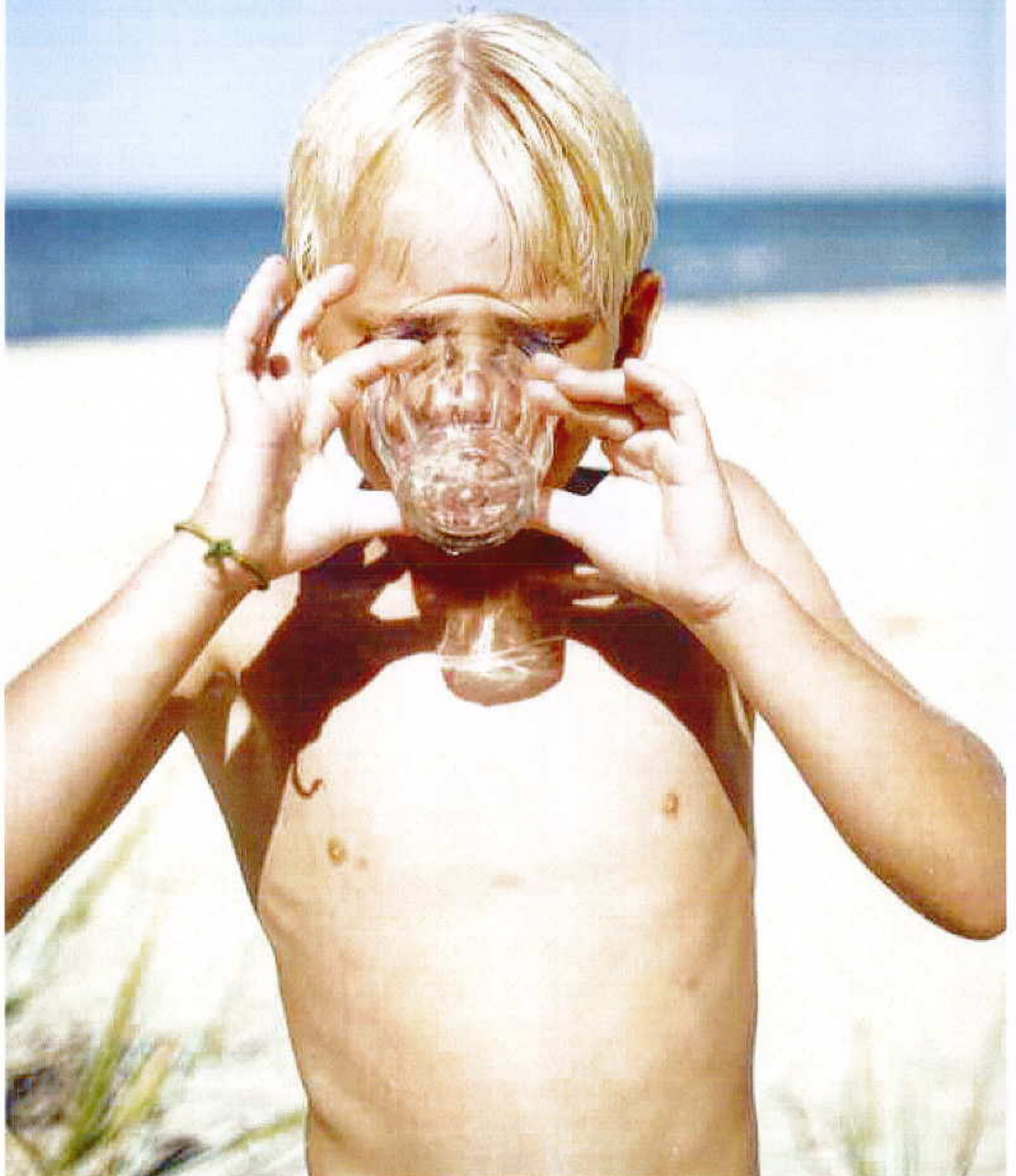


30h



Årsredovisning 2014



Norrvatten på fem sekunder

Norrvatten producerar och distribuerar dricksvatten av hög kvalitet till mer än en halv miljon människor i 14 medlemskommuner i norra Storstockholm. Vi genomför även analyser och vattenprover i vårt ackrediterade laboratorium, samt erbjuder tjänster för läcksökning och vattenmätarservice. Vi är Sveriges fjärde största dricksvattenproducent.

Vår vision

Alltid hälsosamt dricksvatten med miljö och samhällsnytta i fokus.

Innehåll

| | |
|--|----|
| VD har ordet | 4 |
| Året i sammandrag | 6 |
| Måluppföljning | 9 |
| Miljöredovisning | 11 |
| Förvaltningsberättelse | 14 |
| Resultaträkning | 19 |
| Balansräkning | 20 |
| Finansieringsanalys | 21 |
| Noter till resultat- och balansräkning | 22 |
| Driftredovisning | 26 |
| Statistik och nyckeltal | 27 |
| Investeringar | 29 |
| Medlemsandelar | 29 |
| Revisionsberättelse | 30 |
| Från Mälaren till kranen | 31 |



VD har ordet

Norrvatten är landets fjärde största dricksvattenproducent med uppdraget att alltid leverera ett hälsosamt dricksvatten till medlemskommunernas nära 600 000 abonnenter. Under 2014 har ett stort antal initiativ och kontakter tagits, insatser gjorts och projekt genomförts för att fullgöra detta livsviktiga uppdrag idag, i morgon och för överskådlig framtid.

Jag har haft förmånen att leda denna verksamhet sedan den 1 september då jag tillträdde som VD för kommunalförbundet Norrvatten. Norrvatten har, som andra verksamheter inom infraktstruktur, stora anläggningstillgångar i form av vattenreningsbassänger, huvudvattenledningar och liknande. Utöver det har Norrvatten en imponerande hög kompetens inom vattenkvalitet, processteknik och ledningsbyggnad. Lägg därtill ett stort engagemang för verksamhetens uppdrag att leverera ett hälsosamt dricksvatten alla timmar, alla dagar, år efter år. Denna tillgång syns inte i vår balansräkning men har lett till att Norrvatten är ledande inom den nationella utvecklingen av vattenkvalitet, processteknik och frågor kring material och ledningsbyggnad. Det är en viktig del av vårt uppdrag och det ska vi fortsätta med!

Norrvattens vision är "Alltid hälsosamt dricksvatten med miljö och samhällsnytta i fokus". Det kan tyckas som en självklar uppgift, men med händelserna i Östersund och Skellefteå 2010/2011 i minne vet vi att inte ens vi i Sverige har immunitet mot vattenburna sjukdomsutbrott. Trots bra vattentillgångar påverkas dessa av markanvändning, klimatförändringen och samhällets aktiviteter. Vi ser dessvärre en stadig försämring av vår oersättliga råvara, Mälardvatten. För att klara att producera ett hälsosamt dricksvatten krävs en medvetenhet och beredskap att möta förändringen i Mälaren och anpassa reningsprocesserna därefter. Det gäller att ligga steget före. Som ansvarig för verksamheten är det oerhört tillfredsställande att i samband med PFOS-larmet i höstas kunna berätta att Norrvattens halter är flera hundra gånger lägre än ett eventuellt gränsvärde och att vi har full kontroll på föroreningsituationen sedan många år tillbaka. Lagstifningen är inte tydlig med vad som är ett säkert vatten utan lämnar till dricksvattenproducenten att analysera och bedöma vad som är tillräcklig rening och där har vi unik kompetens.

Vi jobbar systematiskt och strategiskt mot våra utvecklingsmål och mångdubblar våra utvecklingsinsatser genom att samverka med andra dricksvattenproducenter, högskolor, universitet och finansärer av forsknings- och utvecklingsprojekt.

Att "alltid" leverera ett dricksvatten kräver hållbara strategier för reservvatten och redundans. Under 2014 har två stora steg tagits för att säkra dricksvattenleveransen, dels till boende i Vaxholm och Österåker genom anläggning av en

ny huvudvattenledning från Brottby och dels genom beslut att bygga en redundansledning mellan Upplands-Bro och Sigtuna. Utbyggnad av ledningar ger en ökad säkerhet för abonnenter och företag, men även möjligheter till expansion och utbyggnad i kommunerna.

Vad gör vi om Görvålverkets produktion slås ut? Reservvattenfrågan är komplex när det som i vårt fall är stora volymer som produceras. Vi arbetar på flera spår men helt klart krävs regionala samarbeten och lösningar för att klara ett större avbrott i dricksvattenförsörjningen.

I sommar ansluts vår fjortonde medlem, Norrtälje, till Norrvattens distributionsnät, vilket känns fantastiskt. Norrvatten är resultatet av att ett antal kloka beslutsfattare redan 1926 insåg att det finns fördelar med att lösa dricksvattenförsörjningen gemensamt, över kommungränserna. Kommunalförbundet ger strategiska möjligheter och ekonomiska fördelar som inte vore tillgängliga för varje kommun var för sig. Samarbetet bygger på helhetssyn där det gemensamma intresset i en trygg, säker och uthållig dricksvattenförsörjning väger tyngst.

Vattenförsörjningen är en grundläggande funktion i samhället. Eftersom Norrvatten verkar i en mycket expansiv region med 600 000 abonnenter måste vi planera, dimensionera och utveckla anläggningarna så att det finns en stor trygghet i försörjningssystemet i syfte att upprätthålla en hög vattenkvalitet och en hög leveranssäkerhet vid olika förekommande situationer. Detta ställer krav på ett antal kompetenser och funktioner för omvärldsbevakning, kommunikation, krisberedskap, teknikutveckling, planering samt samordning med medlemskommunernas förvaltningar för dricksvattenförsörjning.

Vi utför i dag uppdrag, där vi har särskild kompetens, åt medlemskommunerna och det finns goda skäl för kommunerna att samla dessa uppdrag för att uppnå samordningsvinster och stordriftsfördelar. Norrvatten ska verka i samma anda som beslutsfattarna 1926 när de bestämde sig för att bilda kommunalförbundet och ta ansvar för de uppgifter som ägarna vill att Norrvatten utför.

Det är oerhört stimulerande att få leda arbetet med vårt viktigaste livsmedel i kommunalförbundet Norrvatten. Visioner och utvecklingsmål är viktiga i en sådan strategisk verksamhet som dricksvattenförsörjning, men för att leverera ett dricksvatten av hög kvalitet till abonnenterna 24-7 krävs engagerade och kompetenta medarbetare som sköter det dagliga arbetet med övervakning, drift, underhåll och kvalitetskontroll. Och det har vi!

Johanna Lindgren
VD, Norrvatten

Året i sammandrag



Nerläggning av sjöledning mellan Rådan och Kaninholmen.

Stabil produktion

Norrvattens dricksvattenproduktion uppgick till 44,2 miljoner kubikmeter år 2014. Det var något lägre än året innan, men en relativt hög siffra vid en jämförelse längre bakåt i tiden. Produktionen var stabil och samtliga lagstadgade kvalitetskrav uppnåddes. Vattenintäkterna summerades till 144,4 Mkr, vilket var en ökning med 4,2 Mkr. Detta berodde på en höjning av vattenavgiften, från 3,15 kr/m³ till 3,30 kr/m³.

Ett relativt stort antal läckor inträffade på huvudvattenledningen under året. Fem av dessa var av större omfattning och orsakade att abonnenter upplevde dåligt tryck eller blev utan vatten. I samtliga fall lyckades dock Norrvatten leda om vattnet tillräckligt snabbt för att kokning kunde undvikas. Värst drabbad var sträckan mellan Upplands Väsby och Valentuna, där både kortsiktiga och långsiktiga åtgärder har vidtagits för att åtgärda problemet. Kortsiktigt installerade Norrvatten automatiska ventiler på ledningen, vilket gör att det går snabbare att leda om vattnet vid en eventuell läcka.

Mer långsiktigt kommer Norrvatten att byta ut ledningsmaterialen på delar av den drabbade sträckan. Det här är ett betydligt mer omfattande arbete, som kommer att ta flera år att genomföra.

Från enkel- till dubbelbemanning

En organisationsförändring genomfördes på Norrvattens produktions- och distributionsavdelning. Förändringen innebar bland annat en övergång från enkel- till dubbelbemanning i skiftet. Underhållsteknikerna utbildades till drifttekniker för att vid behov kunna ta rollen som skiftingenjör. Dessutom anställdes två nya medarbetare. Organisationsförändringen medför en ökad säkerhet, och att fler personer kan täcka upp vid semester och annan frånvaro. Den medför också att det finns mer interna resurser för strategiska drift- och underhållsfrågor, medan det operativa underhållsarbetet i högre grad genomförs med hjälp av externa entreprenörer. I samband med organisationsförändringen genomfördes även en total översyn av Norrvattens

underhållssystem samt revidering av ronderingslistor.

Såväl planerat som akut underhåll av ledningsnät och yttre anläggningar utförs sedan 2009 av en upphandlad extern entreprenör. Kontraktet med entreprenören omförhandlades och förlängdes år 2014, vilket resulterade i såväl kostnadsbesparingar som ett mer effektivt resursutnyttjande.

I augusti 2014 togs det första spadtaget i byggnationen av en ny driftcentral på Görvålverket. Den nya byggnaden kommer att bestå av två våningar. Förutom driftcentralen kommer den även inrymma en ny entré, server- och fläktrum och kontorsplatser. Investeringen kommer att medföra en väsentligt förbättrad arbetsmiljö, ökad säkerhet och en moderniserad drift. Den nya driftcentralen tas i bruk hösten 2015.

Under året förbättrades även redundansen avseende Görvålverkets elförsörjning. Detta tack vare installationen av en ny kabel mellan reservkraftverket och ställverket i berget.

Nya ledningar till sjöss och på land

Ett flertal större ledningsprojekt slutfördes eller påbörjades under året. I Edsviken färdigställdes en ny sjöledning mellan Rådan och Kaninholmen. Den nya ledningen utgjorde sista etappen i ett mångårigt arbete med att knyta ihop ledningsnätet i Sollentuna med det i Solna och Danderyd. Därmed förstärktes redundansen, framför allt i de sydöstra delarna av Norrvattens verksamhetsområde. Matningen till Ekeby trycksregningsstation i Danderyd dubblerades. Detta har varit ett önskemål sedan lång tid tillbaka och innebär en rejäl förstärkning av leveranssäkerheten.

En ny huvudvattenledning mellan Brottby i Vallentuna och Åkerstorp i Österåker togs i bruk. För boende i Österåker och Vaxholm innebär den åtta kilometer långa ledningen att dricksvattenförsörjningen blev mycket säkrare då det nu finns en alternativ väg att leda vattnet om det skulle inträffa en större läcka på ledningsnätet. Arbetet med den nya ledningen pågick i ett drygt år och kostade cirka 70 miljoner kronor.

Under hösten fattades beslut om en ny, två mil lång vattenledning mellan Upplands-Bro och Sigtuna. Ledningen möjliggör att nya, planerade bostads- och industriområden kan förses med kommunalt vatten. Den medför även att vattenförsörjningen blir mindre sårbar då båda kommunerna idag är beroende av en enskild huvudvattenledning. Projektet påbörjades i slutet av 2014 och ledningen beräknas vara färdigställd i slutet av 2018. Ledningen samfinansieras av Norrvatten, Upplands-Bro och Sigtuna.

Norrvattens mest omfattande projekt är den nya vattenledningen mellan Vallentuna och Norrtälje, som pågätt sedan 2010. Ledningen kommer att resultera i att en stor del av Norrtäljes kommuninvånare får sitt dricksvatten från Norrvatten. Projektet fortskred enligt plan och närmar sig nu sitt slut. Påkopplingen kommer att ske vid halvårsskiftet 2015.

Alternativ för reservvatten

Norrvatten har fyra grundvattentäkter som kan användas för reservvatten om något skulle inträffa vid Görvålverket.

Uttagmöjligheterna från täkterna är begränsade. Hösten 2014 påbörjades ett försök med konstgjord infiltration av Hammarbytäkten i Upplands Väsby. Försöket ska ge svar på om det är möjligt att utöka grundvattentäktens kapacitet på detta sätt. Parallellt har Norrvatten byggt en geohydrologisk modell som kan simulera olika uttagsscenarioer från grundvattentäkten. Arbetet fortsätter under 2015.

Vid sidan av grundvattentäkterna har Norrvatten ett samarbete kring reservvatten med Stockholm Vatten. Tack vare att näten är sammankopplade kan Stockholm Vatten föra över vatten till Norrvattens nät och vice versa. Under året testades överföringen i full skala under en längre period. Resultatet av testet var mycket tillfredställande.

Under året förekom en hel del diskussioner på nationell nivå om gifter i dricksvattnet. Det handlade framför allt om ämnet PFOS som bland annat finns i brandskum. Larmer om PFOS fick mycket medial uppmärksamhet, vilket ledde till att ett antal oroliga abonnenter hörde av sig till både Norrvatten och medlemskommunerna. Norrvatten kunde lugna dem med att PFOS-halten mäts sedan flera år tillbaka, och de uppmätta halterna är så låga att de inte utgör någon fara för Norrvattenkonsumenterna. Norrvatten genomförde även ett utvecklingsprojekt där olika polyfluorerade ämnen studerades. Projektet handlade om att titta på i vilken grad dessa ämnen avskiljs i den nuvarande reningsprocessen respektive i pilotanläggningen för membranstudier. Den mest effektiva processen visade sig vara en kombination av nanofiltrering och aktivt filterkol.

Nya ansikten

I september 2014 tillträdde Johanna Lindgren som ny VD för Norrvatten. Hon efterträdde Hans Håkansson som gick i pension vid årets slut. Johanna Lindgren har lång erfarenhet av ledande befattningar inom VA-branschen. Hon kom närmast från Stockholm Vatten.

I december 2014 valdes även en ny styrelse, som tillträdde den 1 januari 2015. Hälften av de 20 styrelsemedlemmarna byttes ut. Ny styrelseordförande blev Pehr Granfalk, till vardags kommunstyrelsens ordförande i Solna.

Hösten 2014 startade en ny yrkeshögskoleutbildning i Järfälla som heter Vatten- och Miljöteknik. Norrvatten är en av utbildningens samarbetspartners och har därmed kunnat påverka både innehåll och upplägg. Några av inslagen i utbildningen är dricksvattenteknik, reningsteknik samt rörnätsteknik och ledningssystem. Dessutom ingår praktik och Norrvatten kommer att upplåta ett par platser för detta.

Firat laboratorium

På Norrvattens laboratorium genomförs drift- och egenkontroller, och dessutom analyseras en stor mängd prover från medlemskommuner, företag och privatpersoner. År 2014 hade Norrvatten anledning att fira vid två olika tillfällen tack vare laboratoriet. Varje år genomförs ett kompetens-test bland ett 30-tal laboratorier där såväl mätmetoder som medarbetarnas kompetens utvärderas. Norrvattens laboratorium fick en topplacering vid 2014 års test. Norrvatten firade också att laboratoriet hade varit ackrediterat av SWEDAC i 20 år. Ackrediteringen innebär bland annat att arbetet utförs opartiskt och korrekt och att det är grundat på internationellt erkända standarder.

En annan stor händelse på laboratoriet var installationen av ett nytt IT-baserat system, LIMS (Laboratory Information Management System). Systemet kommer bland annat att användas för att dokumentera och tillgängliggöra analysvar. Det kommer att bidra till en förbättra service och tillgänglighet gentemot kommunerna, och även till en effektiviserad spårbarhet.

I slutet av 2013 beslutade Norrvattens styrelse att genomföra vissa förändringar i verksamheten kopplad till vattenmätarservice. Provning och renovering av mätare lades ut på entreprenad och fastigheten som tidigare hade använts för denna verksamhet såldes. De anställdas arbetsplatser förlades till huvudkontoret dit de flyttade i januari 2014. Deras fokus ligger nu på upphandling och uthyrning av mätare, teknikutveckling, mätarbyten och viss service.

I slutet av året började Norrvatten testa en ny typ av mätare som kan fjärravläsas. Den stora fördelen med dessa är att man inte behöver få tillträde till abonnenternas bostäder för att läsa av mätarställningen. Mätare installeras på prov i tre kommuner och utvärdering kommer att ske under 2015.

Nytt ärendehanteringssystem

Ett nytt ärendehanteringssystem upphandlades och implementerades. Syftet med det nya systemet är att säkerställa allmänhetens tillgång till allmänna handlingar, skydda sekretessbelagt material och förbättra sökbarhet och effektivitet i all dokumenthantering. Ett stort antal medarbetare involverades i arbetet med att ta fram dokumenthanteringsplaner, en enhetlig klassificeringsmodell och arkiveringsregler. En stor del av förbundets personal utbildades i det nya systemet. Arbetet fortsätter under första halvåret 2015. Samtliga kontorsarbetsstationer gick igenom och byttes ut för att åstadkomma en enhetlig, kostnadseffektiv och gemensam IT-plattform.

Forskning och utveckling

Norrvatten bedriver ett relativt omfattande forsknings- och utvecklingsarbete i syfte att säkerställa den framtida dricks-

vattenkvaliteten. Arbetet är framförallt inriktat på klimatrisker och dess påverkan på vattentäkten. Det handlar bland annat om titta på vilka nya kemiska och mikrobiologiska föroreningar som kan påverka Mälaren och att utveckla strategier och teknik för att möta dessa. I detta ligger bland annat framtagande av online-sensorer för tidig upptäckt av föroreningar av olika slag.

Under året avslutades det treåriga projektet Genomembran, där membranteknik har använts för avskiljning av störande humusämnen. Försöken visade att tekniken är mycket effektiv när det gäller avskiljning av mikroorganismer och humusämnen och att den även möjliggör adsorption av miljö- och hälsostörande ämnen i det efterföljande reningssteget med aktivt kol. Tekniken är, i kombination med olika för- och efterbehandlingssteg, mycket lämplig för att klara framtida klimatutmaningar. Membrantekniken kan också öka skyddet mot andra hotbilder, till exempel föroreningar från den omfattande båttrafiken, bräddning av avloppsvatten och andra risker kopplade till en snabb växande befolkning inom Mälarens tillrinningsområde. Membranförsöken kommer att drivas vidare i egen regi av Norrvatten i pilotanläggningen vid Görvälnverket.

Projektet Color of Water avslutades också under året. Även detta var inriktat på humusämnen och olika tekniker för att avskilja detta. Ytterligare ett projekt inom samma område är Nominor, ett samarbetsprojekt mellan 10 vattenproducenter i Sverige, Norge och Skottland. Detta projekt pågår i ytterligare två år.

Inom ramen för utvecklingsprojektet Sensation har både en elektronisk tunga och näsa testats på Görvälnverket. I båda är deras uppgift att snabbt kunna upptäcka kvalitetsstörningar i det inkommande råvattnet. Norrvatten deltar också i ett projekt för att genomföra risk- och sårbarhetsanalyser för utsläpp av mikrobiologiska föroreningar i Mälaren.

Norrvatten upphandlade under året en hydrodynamisk modell för Mälaren. Den kommer att implementeras under 2015. Modellen ska användas för att simulera hur olika typer av kemiska och mikrobiologiska föroreningar sprids i Mälaren vid eventuella utsläpp.

I samarbete med Sveriges lantbruksuniversitet (SLU) genomförs projektet Safedrink. Här kopplas miljö- och hälsostörande ämnen i Mälaren till toxiska studier för att ge svar på hur farligt det är att dricka vatten som innehåller mycket låga halter av kemiska föroreningar.

Norrvatten är en av deltagarna i 4S-gruppen, som bildades under 2012 med syfte att hantera problemet med läckor vid skarvpunkter på större PE-ledningar. Gruppen genomförde en innovationsupphandling som under 2014 resulterade i två förbättrade elmuffar som redan finns ute på marknaden.



Anders Lindberg och Amrik Singh
i kontrollrummet på Görvålverket.

Måluppföljning

Under 2013 påbörjade Norrvatten arbetet med en ny målmodell som ska förenkla och tydliggöra förbundets mål och uppgifter. Modellen utgår från att styrelsen i samverkan med förbundets ledning fastställer visionen och minst tre utvecklingsmål av strategisk betydelse. De tre utvecklingsmålen följs sedan upp vid delårsrapportering och årsredovisning. För att få en tydligare koppling mellan den verksamhet som utförs dagligen och förbundets övergripande syften och mål kommer den grundläggande verksamheten att löpande följas upp med ett antal framgångsfaktorer som utvecklats av ledning och avdelningar. Några av dessa framgångsfaktorer mälsatts också och redovisas som kontrollpunkter för en bredare målgrupp i samband med ovanstående rapporteringar.

Norrvattens tre utvecklingsmål

Styrelsen och ledningen i Norrvatten har beslutat att satsa på följande tre utvecklingsmål:

- Möta framtida förändringar i råvattenkvalitet
- Hållbar kapacitet
- Redundans och reservvatten

Lyckas man lösa problemen som målen är relaterade till innebär det en större säkerhet för abonnenterna och därmed även förbundets medlemmar och på lång sikt lägre kostnader och förenklade processer. Utvecklingsmålen involverar flera delar av organisationen, och personal från flera olika avdelningar arbetar med aktiviteter kopplade till målen.

Möta framtida förändringar i råvattenkvaliteten

Under senare år har den mikrobiologiska hotbilden förändras både genom ökande kunskaper och faktiska förändringar. Risker för vattenburna smittor från parasiter och virus bedöms som större och kommer sannolikt att öka ännu mer på grund av successiva klimatförändringar och kraftig nederbörd. En annan del av dagens hotbild är risken att kemiska föroreningar av olika slag kan hamna i en vattentäkt. Den kraftiga befolkningstillväxten i regionen kring Mälaren genererar ökade föroreningar och risker för ledningsbrott eller störningar.

Att känna till dessa risker och att lära sig hantera dem med effektiva reningsmetoder i kombination med klassiskt "uppströmsarbete" för att förhindra utsläpp av oönskade ämnen redan vid källan är en viktig framtidsfråga för Norrvatten. Förbundet får aldrig hamna i en situation där kvaliteten på dricksvattnet kan ifrågasättas.

För att klara utvecklingsmålet om förändringar i råvattenkvaliteten genomförs ett antal aktiviteter och utvecklingsprojekt, bland annat:

- Kartläggning av förändringar i råvattenkvaliteten baserat på framtida klimatförändringar.
- Utveckling av processlösningar för att hantera förändrad råvattenkvalitet samt kemiska föroreningar, bland annat genom försök i pilotanläggning.
- Uppföljning av mikrobiologiska och kemiska föroreningar i realtid, bland annat genom online-mätningar.

- Utveckling av Water Safety Plans för ett helhetsperspektiv på vattenproduktion och distribution.

Hållbar kapacitet

Enligt Norrvattens prognosmodell har Görvälnverket tillräcklig produktionskapacitet för att klara ett normaldygn under överskådlig tid. Den faktiska produktionskapaciteten är dock beroende av råvattnets sammansättning, hydrauliska begränsningar i distributionsnätet och flaskhalsar i produktionsanläggningen. Befolkningsutvecklingen i medlemskommunerna kan även medföra att distributionsnätet måste anpassas för att klara av förändrade förutsättningar.

Målet är att säkerställa en uthållig kapacitet på 220 000 m³ dricksvatten per dygn vilket innebär en ökning av kapaciteten med 10 procent jämfört med nuvarande kapacitet. I målet för hållbar kapacitet ingår även att säkerställa anläggningarnas tillgänglighet vilket avser produktionsanläggningarnas förmåga att hantera olika former av störningar. Målsättningen är att tillgängligheten alltid ska vara 100 procent. Exempel på störningar kan vara högre humushalt i Mälaren, vilket leder till att kapaciteten på UV-anläggningen begränsas.

För att klara utvecklingsmålet om hållbar kapacitet bedrivs ett antal aktiviteter och projekt. Två stora investeringsprojekt startades 2014 och avslutas under 2015:

- Ny, utökad UV-anläggning för att klara en högre kapacitet med förhöjd dosering.
- Ny driftcentral för ökad säkerheten i driftövervakningssystemen och en bättre arbetsmiljö.

Övriga projekt för att förbättra kapaciteten är:

- Kartläggning av befintlig kapacitet för respektive processteg.
- Detaljerad riskanalys av produktionsutrustning och elförsörjning.
- Förstärkt redundans i styrsystem och instrumentering.

Under planperioden planeras även investeringar i syfte att förbättra kapaciteten:

- Ombyggnad kalkvattenberedning.
- Ombyggnad vattenglasdosering.
- Ny råvattenpump och dricksvattenpump.

Redundans och reservvatten

Med redundans avses "rundmatning" det vill säga att vattendistributionen kan genomföras till en punkt från flera olika håll. Går en ledning sönder kan slutkonsumenten få vatten från en annan huvudvattenledning. Med reservvatten avses tillgång till vatten från en annan källa än Mälaren om Görvälnverket eller Mälaren skulle slås ut. Båda begreppen ger uttryck för samma grundtanke som går ut på att samtliga konsumenter alltid ska ha tillgång till dricksvatten även om något händer med ledningssystemet eller råvattenkällan.

Norrvatten arbetar aktivt med både redundans- och

reservvattenfrågor, och ett antal större projekt pågick, eller avslutades under 2014, däribland:

- En ny sjöledning mellan Rådan och Kaninholmen som knyter ihop ledningsnätet i Sollentuna med det i Solna och Danderyd.
- En ny huvudvattenledning mellan Brottbys i Vallentuna och Åkerstorp i Österåker, vilken framförallt ökar leveranssäkerheten till Österåker och Vaxholm.
- Dubblerad matning till Ekeby tryckstegringsstation i Danderyd.
- Ny huvudvattenledning mellan Upplands-Bro och Sigtuna.
- Utredning kring ny reservoar i Knivsta.
- Försök med konstgjord infiltration vid Hammarby grundvattentäkt.
- Samarbeta med Stockholm Vatten kring överföring av reservvatten.

Framgångsfaktorer

För att leva upp till kommunallagens krav på uppföljning av verksamhetsmässiga och finansiella mål måste förbundet komplettera utvecklingsmålen med redovisning av framgångsfaktorer och några representativa nyckeltal som utgör kontrollpunkter för den dagliga verksamheten. Målvärdena för nyckeltalen är satta så att de ska vara utmanande och driva utvecklingen av såväl verksamhet som organisation.

De framgångsfaktorer som följs upp avdelningsvis har komprimerats till nedanstående nyckeltal för uppföljning i delårsrapport och årsredovisning.

Norrvatten har formulerat interna kvalitetskrav för att ha en marginal till de lagstadgade gränsvärden som framgår av dricksvattenföreskriften. Under 2014 har utgående dricksvatten varit av hög kvalitet och såväl externa som interna kvalitetskrav har uppnåtts.

Fem stora ledningsavbrott under året ledde till leveransstörningar i några av våra medlemskommuner. I samtliga fall lyckades driftpersonalen att identifiera och isolera läckorna inom två timmar, vilket är av stor vikt för att minimera skadan. Målet är dessutom att berörd kommun ska meddelas om störningen inom 30 minuter, vilket klarades i tre av fallen. Under senare delen av 2014 genomfördes en organisationsförändring som bland annat syftar till att stärka bemanningen i driftcentralen genom dubbelbemanning i skiftet. Härigenom finns mer utrymme att vid störningar hinna med att informera medlemmarna. Skiftpersonalen ska också ta ansvar för att utanför ordinarie arbetstid lägga ut information på Norrvattens hemsida.

Norrvatten har idag tre ekonomiska mål för att styra verksamheten. Målet att ha 2% marginal på resultatet finns till för att klara av oväntade händelser i verksamheten eller omvärlden. Under 2014 klarades inte målet vilket bland annat kan härledas till det stora antalet läckor och de

utökade kostnaderna för underhåll som följde.

Målet om självfinansieringsgrad på 110% används för att mäta att vi inte investerar mer än vad vi kan betala för. Självfinansieringsgraden 2014 uppgick till 70% exkluderat Norrtälje och förklaras av att investeringsnivån är betydligt högre än kostnaderna för avskrivningar. Norrvatten har de senaste tio åren investerat ca 600 Mkr för att säkerställa vattenkvalitet och leveranssäkerhet. För närvarande investeras i nya UV-aggregat och driftcentral samt redundansledning till Åkersberg/Österåker samt mellan Sigtuna och Upplands-Bro. Ny- och reinvesteringar i ledningsnätet är viktiga att genomföra för att klara en hög leveranssäkerhet av dricksvatten. En utbytesplan har tagits fram där ledningsnätet inventerats och riskbedömts. Årliga reinvesteringar på 30-40 Mkr är nödvändiga att utföra för att fullt upp nå kraven på utbyte av ledningar och en fysisk livslängd på i snitt 60-70 år.

För vattenverk, vattentorn och tryckstegringar krävs också ny- och reinvesteringar till följd av nedsatt funktion, nådd teknisk livslängd eller nya krav.

Inom den närmaste tioårsperioden kommer vi sannolikt att investera i ny reningsteknik för att klara säkerhetskrav på virus, parasiter och kemiska föroreningar i dricksvatten. Norrvatten bedriver utvecklingsprojekt i syfte att finna det ekonomiskt mest fördelaktiga alternativet för den säkerhetsnivå som eftersträvas.

Det står därmed klart att målet på självfinansieringsgrad på 110% inte kommer att uppnås inom den närmaste framtiden. För att få en ännu tydligare uppfattning av investeringsnivån den kommande tioårsperioden skulle en tioårig investeringsplan kunna tas fram i samband med en strategisk plan där mål och kravnivåer på kvalitet och leveranssäkerhet diskuteras och bestäms.

Vi kan konstatera att frisknärvaron varit mycket hög under 2014 och att det utmanande målvärdet överträffats. Vad gäller olycksfall har vi tre inrapporterade som samtliga har utretts och åtgärder vidtagits för att undvika att olyckor inträffar igen.

| Framgångsfaktor | Nyckeltal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|--|--|-----------------------------|--------|---|
| Dricksvatten av högsta kvalitet | Externa kvalitetskrav | 100 % | 100 % | |
| | Externa kvalitetskrav | 99,5 % | 99,9 % | |
| Hög leveranssäkerhet | Större läckor på huvudledningar | < 2 st per 10 år | 5 st | Både kortsiktiga och långsiktiga åtgärder har vidtagits. |
| | Identifiering och isolering av läcka | < 2 timmar | 100 % | |
| Snabb information i samband med störningar | Meddela berörd kommun om identifierad störning | < 30 minuter | 60 % | Fem större läckor inträffade och målet nåddes endast vid tre av dessa. Nya rutiner i kombination med en organisationsförändring ska säkerställa en snabbare hantering i framtiden. |
| | Hemsidan ska uppdateras vid större läcka | < 30 minuter | 40 % | Fem större läckor inträffade och målet nåddes endast vid två av dessa. Nya rutiner har införts för att säkerställa en snabbare hantering i framtiden. |
| Ekonomi i balans | Resultat genom omsättning | > 2 % | 1 % | Det finns flera förklaringar till att målet inte nåddes. En bidragande orsak var det stora antalet läckor, vilket gjorde att kostnaderna för underhållet av ledningsnätet överskred budget. |
| | Självfinansieringsgrad | > 110 % per 10 år | 70 % | Målet uppnås inte på grund av pågående och kommande investeringar i driftsäkerhet och leveransrygghet. Värdet redovisas exklusive Norrtäljeprojektet. |
| | Avvikelse prognos - utfall | < 5 % | 1 % | |
| Nöjda medarbetare | Kvalitetssäkrat underlag för debitering | Senast den 10:e varje månad | 58 % | Ett arbete pågår för att fortare och med mer precision kunna leverera kvalitetssäkrade underlag för vår fakturering till medlemskommunerna. Detta arbete fortgår under 2015. |
| | Medarbetarundersökning, genomsnitt | 5,5 | 5,2 | Värdet anger genomsnittligt betyg på en 7-gradig skala. 5,2 är 2013 års värde. Störst förbättringspotential fanns inom området "Organisation och mål" där ett antal åtgärder vidtagits. Ny undersökningen genomförs 2015. |
| Säker och trivsamt arbetsmiljö | Frisknärvaro | > 98 % | 99 % | |
| | Olycksfall - AII | 0 | 3 st | Samtliga tre olycksfall har utretts och åtgärder har vidtagits för att liknande olyckor inte ska inträffa igen. |
| | Tillbudsrapportering - OJI | 100 % | 100 % | |
| Miljödiplomering | Uppfyllda miljömål | 80 % | 82 % | 9 av 11 miljömål hade uppfyllts vid 2014 års miljörevision. |

Miljöredovisning

Norrvattens miljöarbete bedrivs utifrån miljöledningssystemet "Miljödiplom Guld". Miljödiplomet utfärdas av Järfälla kommun och innebär att Norrvatten är certifierat enligt Svensk Miljöbas, en nationell miljöledningsstandard som i sin tur bygger på ISO 14001. För att få Miljödiplom Guld krävs bland annat att verksamheten visar miljöansvar, socialt ansvarstagande och **kontinuerligt minskar sin miljöpåverkan. En miljörevision genomförs vartannat år. Vid detta tillfälle granskar revisorn alla upprättade dokument och tar stickprov på verksamheten. Dessutom sker en uppföljning av de mål som skulle uppnås under tvåårsperioden.**

En revision genomfördes i december 2014, och den resulterade i två diplom, en förlängning av Miljödiplom Guld samt miljödiplom Svensk miljöbas. Nio av elva uppsatta mål uppnåddes och en mängd aktiviteter genomfördes för att minska Norrvattens miljöpåverkan, bland annat:

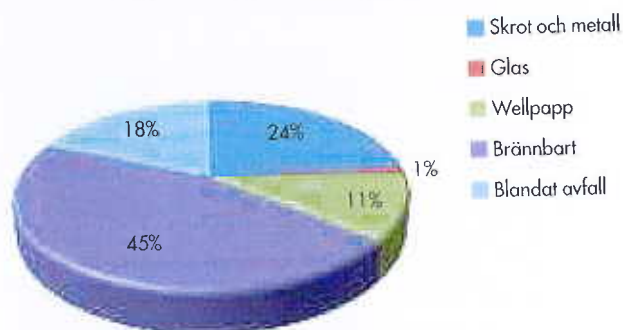
- Mängden kemikalier återfunna i PRIO- eller begränsningsdatabasen minskade med 26 %.
- 29 % av årets totala energiförbrukning producerades vid det egna vindkraftverket som uppfördes år 2013.
- Andelen miljömärkta varor ökade med cirka 60 %.
- Tre distributionspumpar byttes mot två nya varvtalsreglerade pumpar.
- Utökad sopsortering, både på huvudkontoret och på vattenverket.
- Införande av miljöutbildning, som en del av Norrvattens introduktionsprogram.

Norrvatten arbetade också med att öka miljömedvetenheten hos de anställda. I juni genomfördes ett medarbetarseminarium som helt vigdes åt miljöfrågor. En extern föreläsare gav vardagstips och dagen innehöll även grupparbeten och praktiska övningar med miljötema.

I samband med årets miljörevision tog Norrvatten fram tio nya mål som ska uppnås innan nästa revision 2016. Stort fokus ligger på energianvändningen som har den absolut största inverkan på miljön. Norrvatten använder redan idag grön el samt en tredjedel vindkraft från eget vindkraftverk, men energiförbrukningen kan minska ytterligare. En utredning kommer att genomföras för att tydliggöra vilka åtgärder som kan ge störst effekt. En konkret aktivitet blir att undersöka möjligheten att använda solceller. Redan idag försörjer Norrvatten en flödesmätare via solenergi. Norrvatten kommer också att ta fram en modell för att beräkna koldioxidavtrycket. I detta ingår bland annat att fastställa relevanta nyckeltal och ta fram mätdata för dessa.

Övriga aktiviteter handlar bland annat om att optimera mängden fällningskemikalier, skärpa miljökraven i fordonspolicyn, hitta en hållbar avsättning för avvattnat slam och att erbjuda studenter arbetslivserfarenhet.

Avfall 2014 Görvålverket



Det blandade avfallet på Görvålverket har minskat ytterligare från 27 % till 18 %. Det brännbara avfallet är en stor del, materialet utvinns på energi i förbränningsanläggningar. Det är viktigt att tänka på att fel saker inte köps in och planera så att avfall inte behöver uppkomma.

Norrvattens miljöpolicy

Norrvatten ska producera och distribuera dricksvatten av god kvalitet med minsta möjliga miljöbelastning.

Vi ska med god marginal uppfylla de krav som miljölagstiftningen ställer.

Vi ska övergå till miljöanpassade alternativ och använda resurser som följer naturens kretslopp.

Vi ska ställa miljökrav när vi upphandlar varor och tjänster och följa upp att kraven efterlevs.

Vi ska samverka med andra aktörer vars verksamheter påverkar Mälaren.

Vi ska minimera utsläpp av föroreningar till miljön genom att:

- kontinuerligt förbättra vattenreningsprocessen
- minska användningen av energi och kemikalier
- med information öka miljömedvetenheten inom Norrvatten

Vi ska ständigt förbättra vårt miljöarbete.



Förvaltningsberättelse

Ägarförhållanden och organisation

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

Ledamöter och ersättare i styrelsen redovisas här nedan tillsammans med sammanträdesstatistik med mera. Statistiken avser fullmäktige och styrelse för 2014.

Styrelse 2013

| Förbundsorgan | Ledamöter | Ersättare | Sammanträden 2014 |
|---------------------|-----------|-----------|-------------------|
| Förbundsfullmäktige | 47 | 47 | 3 |
| Valberedning | 4 | 4 | 4 |
| Styrelse | 10 | 10 | 5 |
| Presidium (*) | 2 | - | 6 |
| Revisorer | 3 | - | 4 |

Styrelse

| | | |
|--------------------------|----------------|---------------------|
| Lars-Erik Salminen, M | Solna | Ordförande (*) |
| Jonas Nygren, S | Sundbyberg | Vice ordförande (*) |
| Inger Olsson-Blomberg, M | Danderyd | Ledamot |
| Birgitta Schwinn, M | Sollentuna | Ledamot |
| Erik Andersson, M | Täby | Ledamot |
| Per-Erik Kanström, M | Upplands Väsby | Ledamot |
| Peter Edholm, FP | Solna | Ledamot |
| Börje Löfvén, C | Österåker | Ledamot |
| Leena Jungfors, S | Järfälla | Ledamot |
| Ronnie Lundin, S | Sigtuna | Ledamot |
| Elwe Nilsson, M | Vallentuna | Ersättare |
| Kjell Jansson, M | Norrtälje | Ersättare |
| Björn Lindfors, M | Järfälla | Ersättare |
| Anders Flodin, M | Vaxholm | Ersättare |
| Hans Beausang, M | Sundbyberg | Ersättare |
| Per Gibson, FP | Sollentuna | Ersättare |
| Lars Berglöf, S | Knivsta | Ersättare |
| Catharina Andersson, S | Upplands-Bro | Ersättare |
| Samad Masrouf, S | Solna | Ersättare |
| Olof Pontusson, S | Täby | Ersättare |

Revisorer

| | | |
|--------------------------|------------|------------|
| Tommy Thoweman, M | Täby | Ordförande |
| Thomas Bystedt, FP | Järfälla | Ledamot |
| Hans-Erik Salomonsson, S | Sundbyberg | Ledamot |

Biträde till revisorererna
Carin Hultgren, PwC

Valberedning

| | | |
|---------------------|----------------|------------|
| Sven Kinnander, M | Solna | Ordförande |
| Jan Jogell, S | Sundbyberg | Ledamot |
| Sven Fjelkestam, FP | Täby | Ledamot |
| Maria Fällth, KD | Upplands Väsby | Ledamot |
| Jan Bojling, M | Sundbyberg | Ersättare |
| Jonas Uebel, FP | Danderyd | Ersättare |
| Monica Eriksson, C | Solna | Ersättare |
| Leif Berglund, S | Upplands Väsby | Ersättare |

Förvaltning

| | |
|------------------|--|
| Hans Håkansson | Verkställande direktör (t o m 2014-08-31) |
| Johanna Lindgren | Verkställande direktör (fr o m 2014-09-01) |

Viktiga händelser under året samt måluppfyllelse

Norrvatten producerade 44,2 miljoner kubikmeter dricksvatten under året som gick. Samtliga lagstadgade kvalitetskrav uppfylldes.

I årsredovisningens verksamhetsberättelse redovisas viktigare händelser under året samt förbundets målarbete och måluppfyllelse mer detaljerat.

Under perioden 2010-2015 påverkades Norrvattens verksamhet i hög grad av den stora investeringen i en ny huvudvattenledning till Norrtälje, som är budgeterad till 500 Mkr. Investeringen medför ingen resultatpåverkan under byggperioden men den påverkar direkt och indirekt bland annat nyckeltal, tillgångs- och skuldsidorna i balansräkningen, personalbalansen, stödfunktioner och organisationsutformning.

I lagstiftningen stadgas det att uppföljningen av finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning, som fullmäktige beslutat om i budget för verksamhetsåret, ska följas upp i delårsrapport och årsredovisning. Även denna redovisning påverkas på olika sätt under projektets löptid, för att sedan övergå till mer "normala" värden när projektet är avslutat. Styrelsen har valt att bibehålla de långsiktiga målen för verksamheten även om de under projektgenomförandet inte kan uppnås fullt ut.

Resultat och finansiell ställning

Resultatet för 2014 uppgick till 0,9 Mkr (6,5 Mkr år 2013) vilket gav ett underskott jämfört med budgeten på -1,4 Mkr. Skillnaden mellan utfall och budget är liten, mindre än en procent av omsättningen, men det finns några enskilda intäcks- och kostnadsposter där skillnaden var väsentlig.

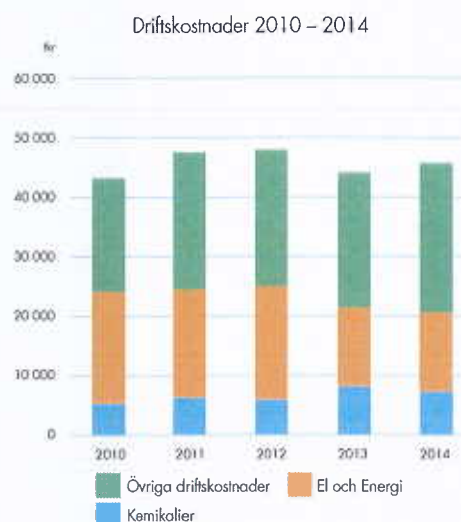
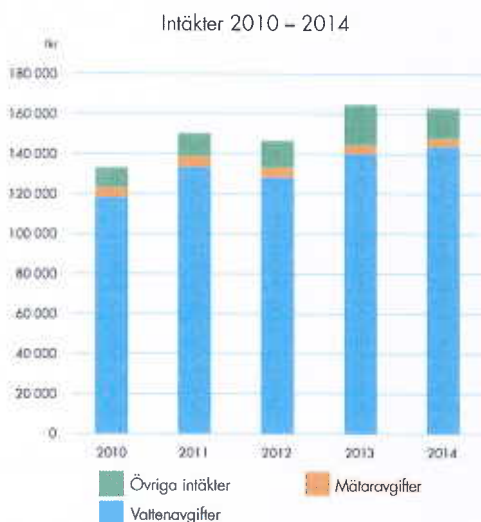
De viktigaste differenser som uppstod beskrivs mer ingående i de kommande avsnitten. Generellt var 2014 ett normalår för förbundet med vattenförsäljning nära det budgeterade och ett bra råvatten som gjorde att kostnaderna för reningen var låga. Negativa poster utgjordes bland annat av budgetöverskridanden på driftskostnadsidan vilket orsakades av de förhållandevis många läckor som uppstod och åtgärdades på huvudledningen.

Intäkter

Intäkterna från dricksvattenförsäljningen var nära budget. Ser man till volymen var försäljningen 0,4 miljoner m³ högre än budgeterat. Volymen var dock något lägre än 2013 men då priset höjdes från 3,15 kr/m³ till 3,30 kr/m³ ökade intäkten med 4,2 Mkr jämfört med föregående år.

Totalt har befolkningen i Norrvattens verksamhetsområde ökat med 1,7 procent årligen de senaste fem åren. Samtidigt minskar konsumtionen per capita, vilket bland annat kan förklaras av allt fler snålspolande duschar, kranar och toaletter. Detta är positivt sett till användningen av kemikalier och elenergi, men skapar en utmaning för Norrvatten, som till största del har fasta kostnader som är oberoende av mängden vatten som produceras.

| Norrvatten (tkr) | Utfall | Utfall | Budget | Budget | Föreg år |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 2013 | 2014 | 2014 | diff | diff |
| Vattenvgifter | 140 210 | 144 376 | 144 375 | 1 | 4 166 |
| Mätaravgifter | 5 214 | 5 531 | 5 756 | -225 | 317 |
| Övriga intäkter | 21 131 | 13 414 | 14 379 | -965 | -7 717 |
| Totala intäkter | 166 554 | 163 321 | 164 510 | -1 189 | -3 233 |
| Kemikalier | 8 194 | 6 968 | 7 875 | 907 | -1 226 |
| Elenergi och olja | 13 482 | 13 666 | 12 994 | -672 | 184 |
| Övriga driftskostnader | 22 342 | 25 608 | 21 921 | -3 687 | 3 266 |
| Löner och ersättningar | 29 395 | 29 510 | 30 507 | 997 | 115 |
| Pensionskostnader | 11 371 | 7 948 | 7 567 | -380 | -3 423 |
| Övriga personalomkostnader | 10 493 | 10 005 | 11 637 | 1 632 | -487 |
| Övriga kostnader | 11 286 | 14 142 | 13 514 | -628 | 2 856 |
| Avskrivningar | 44 282 | 46 329 | 45 192 | -1 137 | 2 048 |
| Räntenetto | 9 235 | 8 259 | 10 985 | 2 726 | -976 |
| Totala kostnader | 160 079 | 162 436 | 162 193 | -244 | 2 358 |
| Resultat | 6 475 | 884 | 2 317 | -1 433 | -876 |



De övriga intäkterna var lägre än såväl budget som utfallet föregående år. Orsaken till differensen mot 2013 var att resultatet för 2013 påverkades positivt av försäljningen av fastigheten i Bromsten. Differensen mot budget har flera orsaker, bland annat lägre marknadspris på elcertifikat, mindre omfattande läcksökning än budgeterat samt färre externa vattenanalyser under året. De totala intäkterna för den affärsdrivande delen av förbundet var 11,4 Mkr (11,4 Mkr). Detta om man exkluderar de interna intäkterna som den affärsdrivande avdelningen får för arbete som utförs för den taxefinansierade delen av kommunalförbundet.

Driftskostnader

Kvaliteten på råvattnet var bra under året, vilket gjorde att kostnaderna för kemikalier var lägre än föregående år, det var även lägre än budgeterat. Totalt var kostnaden 1,2 Mkr lägre än 2013 eller 2 öre lägre per debiterad kubikmeter vatten.

Kostnaden för elenergi och olja överskred budgeten med 0,7 Mkr. Orsaken till detta var att vindkraftverket producerade mindre el än budgeterat. Totalt producerades 6,1 Gwh (7,2 Gwh) men trots den lägre elproduktionen sänkte det förbundets kostnader totalt sett med 0,7 Mkr (2,0 Mkr).

I övriga driftkostnader ligger främst kostnader som är kopplade till underhåll av vattenverket, huvudvattenledningen samt de yttre anläggningarna. Organisationsförändringen från enkel- till dubbelbemanning medförde att en större mängd underhållsarbete utfördes av entreprenörer, vilket ökade de övriga driftkostnaderna. De övriga

underhållskostnaderna för 2014 uppgick till 25,6 Mkr (22,3 Mkr). I denna ökning ligger även kostnaden för lagning och underhåll av läckor på huvudvattenledningen. Under 2014 lagades 35 läckor, en klar ökning från 13 läckor under 2013. Fem av årets läckor var omfattande och ledde till att konsumenter blev utan vatten under en kortare tid. Kostnaderna för att laga och underhålla huvudvattenledningsnätet överskred budgeten med 2,1 Mkr.

Personal

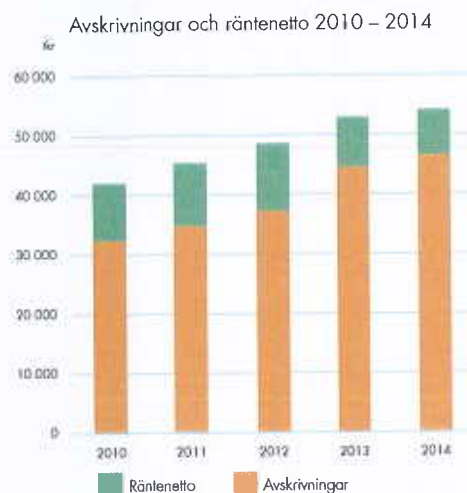
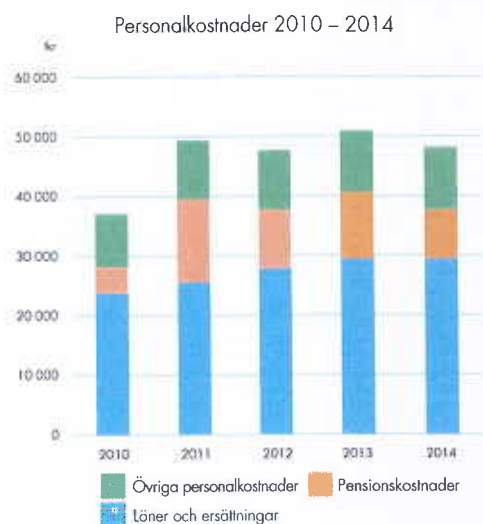
Antalet årsarbetare sjönk från 58 personer 2013 till 54 personer 2014. Personalkostnaderna höll sig väl inom budgeten. Under året fick förbundet tillbaka 0,9 Mkr för arbetsskadeförsäkringar som betalades in 2005 och 2006. Även utan denna inbetalning skulle personalkostnaderna hamnat inom budget.

Sjukfrånvaron minskade till 1,3 procent (1,7 procent), där långtidssjukskrivning stod för 0 procent (36,4 procent).

Under året gick tre anställda i pension och fyra personer anställdes. Samarbetet med Käppalaförbundet fortgick och under 2014 arbetade sex av Norrvattens medarbetare även för Käppalaförbundet i större eller mindre utsträckning. På motsvarande sätt arbetade tre av Käppalaförbundets medarbetare även på Norrvatten.

Kapitalkostnader

Norrvattens kapitalkostnader ökade med 1,1 Mkr jämfört med 2013, men hamnade 1,6 Mkr under budgeten för 2014. Räntekostnaderna fortsatte att sjunka tack vare de



låga räntorna på kapitalmarknaden, räntekostnaderna var 1,0 Mkr lägre än 2013.

Avskrivningskostnaderna fortsatte att öka och 2014 uppgick kostnaden till 46,3 Mkr (44,3 Mkr). Orsaken var de många investeringar i nyanläggningar och reinvesteringar som görs för att trygga förbundets kapacitet att alltid kunna leverera ett hälsosamt dricksvatten.

Affärsdrivna verksamheterna

De affärsdrivna verksamheterna inkluderar laboratorium, läcksökning och mätarservice. Dessa gjorde en vinst på 0,3 Mkr (0,6 Mkr). Alla tre delarna bidrog positivt till resultatet för avdelningen. Den genomgång som gjordes av de interna kostnaderna under 2013 gjordes efter att budgeten för 2014 var klar så därför finns det även för 2014 en differens mellan utfall och budget.

År 2013 beslutades att revisionsprovning, renovering och kalibrering av kallmätare skulle läggas ut på entreprenad. Under året arbetade mätarservice med att anpassa sig till de förutsättningarna. Omställningen gick mycket bra och redan i år kunde mätarservice uppvisa ett positivt resultat.

Investeringar

Sammanlagt under året investerades 185,0 Mkr (169,4 Mkr) i anläggningar. Av detta var 109,3 Mkr kopplade till Norrtäljeprojektet. Under året avslutades pågående arbeten till ett värde av 73,2 Mkr (98,2 Mkr).

Totalt i Norrtäljeprojektet var 356,6 Mkr upparbetade vid utgången av 2014. Den största delen av denna

kostnad kommer att belasta Norrtälje kommun när investeringen avslutas 2015. Norrvattens del av investeringen bestäms när projektet avslutas och beror på Norrvattens vattenförsäljning i Norrtälje kommun. Investeringen ska vara kostnadsneutral för de övriga medlemskommunerna.

Större investeringar som avslutades under året var:

- Omläggning av huvudvattenledning vid Ankdammsgatan, 200 meter. (17,2 Mkr)
- Omläggning av huvudvattenledning vid Råsunda, 140 meter. (13,9 Mkr)
- Nyanläggning vid Rådan, Ulriksdal. 600 meter. (15,6 Mkr)
- Reinvesteringar på Görvälverket och yttre anläggningar. (10,6 Mkr)

Överskottet mellan budgeterade och avslutade projekt på 365,8 Mkr föreslås ombudgeteras till kommande år för fortsättning av nya etapper av de delavslutade investeringarna.

Balanskravsresultat

Årets balanskravsresultat uppgår till 0,5 Mkr (0,7 Mkr). Soliditeten ligger kvar på en nivå i linje med målsättningen för förbundet, soliditeten är 18,0 procent (21,7 procent).



Norrvattens styrelse

Från vänster: Erik Nordman, Ronnie Lundin, Leona Jungefors, Eva Stenlund, Catharina Andersson, Pierre Cengiz Edstrand, Signe Levin, Klas Bergström, Birgitta Schwinn, Pehr Granfalk, Björn Lindfors, Elwe Nilsson.

På bilden saknas: Jonas Nygren, Erik Andersson, Inger Olsson-Blomberg, Michaela Fletcher, Anders Flodin, Olle Jansson och Sven Hovmöller.

Styrelsens förslag till beslut

Styrelsen föreslår att förbundsfullmäktige beslutar

- att fastställa 2014 års resultaträkning och balansräkning
- att överföra oförbrukade investeringsmedel uppgående till 365,8 Mkr till 2015 års investeringar samt
- att i övrigt godkänna årsredovisningen för verksamhetsåret 2014.

Sundbyberg 2015-04-08

Norrvattens styrelse

| | | |
|------------------|----------------|-----------------------|
| | | |
| Pehr Granfalk | Jonas Nygren | Inger Olsson-Blomberg |
| | | |
| Birgitta Schwinn | Erik Andersson | Björn Lindfors |
| | | |
| Erik Nordman | Ronnie Lundin | Catharina Andersson |
| | | |
| Eva Stenlund | | |

Resultaträkning (tkr)

| | Not | 2014 | 2013 |
|---|-----|-----------------|-----------------|
| RÖRELSENS INTÄKTER | 2 | | |
| Nettoomsättning | | 149 613 | 145 423 |
| Övriga intäkter | | 11 055 | 10 890 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | | -2 653 | 2 482 |
| Jämförelsestörande Realisationsvinst | 3 | 0 | 27 758 |
| Fondering för framtida investeringar | 17 | 0 | -20 00 |
| Omsättning | | 163 321 | 166 554 |
| RÖRELSENS KOSTNADER | | | |
| Driftskostnader | | -32 619 | -30 651 |
| Övriga externa kostnader | | -27 766 | -24 653 |
| Personalkostnader | 4 | -47 856 | -48 180 |
| Personalkostnader - Jämförelsestörande post | 4 | 393 | -3 079 |
| Av- och nedskrivningar av anläggningsföregångar | | -46 329 | -44 282 |
| Summa kostnader | | -154 177 | -150 844 |
| Rörelseresultat | | 9 143 | 15 710 |
| FINANSIELLA POSTER | 5 | | |
| Ränte- och övriga finansiella intäkter | | 37 | 35 |
| Ränte- och övriga finansiella kostnader | | -8 296 | -9 269 |
| Årets resultat | | 884 | 6 475 |
| Balanskravsutredning enligt KL 8 kap § 5: | | | |
| Föregående års balanskravsresultat | | 0 | -8 841 |
| - Realisationsvinster med mera | | 0 | 27 758 |
| + Återföring realisationsvinst | | 0 | 27 758 |
| + Diskonteringsränteförändring pensionskuld | | -393 | 3 079 |
| Årets balanskravsresultat | | 491 | 713 |
| NYCKELTAL | | | |
| Nettoresultat i förhållande till omsättning | | 0,5 % | 3,9 % |
| Avskrivningar i % av totala kostnader | | 28,5 % | 27,7 % |
| Finansnetto i % av totala kostnader | | 5,1 % | 5,8 % |
| Antal årsanställda | | 54 | 58 |

Balansräkning (tkr)

| | Not | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|--|-----|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Immatriella anläggningstillgångar | | | |
| Immatriella tillgångar | 6 | 9 266 | 9 057 |
| Summa immatriella anläggningstillgångar | | 9 266 | 9 057 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader, anläggningar och mark | 7 | 477 083 | 451 611 |
| Pågående nyanläggningar | 8 | 387 381 | 275 544 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 9 | 7 347 | 6 177 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 871 811 | 733 333 |
| Summa tillgångar | | 881 077 | 742 390 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | 10 | 100 | 100 |
| Övriga långfristiga fordringar | | 1 630 | 1 630 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 1 730 | 1 730 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager | | | |
| Rövaror och förnödenheter | 11 | 4 524 | 4 205 |
| Summa varulager | | 4 524 | 4 205 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 37 247 | 16 674 |
| Interima fordringar | 12 | 20 200 | 14 256 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | 4 489 | 3 835 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 61 937 | 34 765 |
| Kassa och bank | | 0 | 0 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 949 267 | 783 090 |
| SKULDER OCH EGET KAPITAL | | | |
| Eget kapital | | | |
| Investerat kapital | 13 | 168 484 | 162 009 |
| Dispositionsfond | | 2 043 | 7 634 |
| Varav årets resultat | | 884 | 6 475 |
| Summa eget kapital | | 170 528 | 169 644 |
| Avsättningar | | | |
| Avsatt till pensioner | 16 | 24 427 | 24 820 |
| Summa avsättningar | | 24 427 | 24 820 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | 14 | 643 225 | 498 800 |
| Investerings fondering | | 20 000 | 20 000 |
| Summa långfristiga skulder | | 663 225 | 518 800 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | | 32 952 | 29 820 |
| Leverantörsskulder | | 43 280 | 31 250 |
| Interima skulder | 15 | 14 855 | 8 757 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 0 | 0 |
| Summa kortfristiga skulder | | 91 087 | 69 827 |
| SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL | | 949 267 | 783 090 |
| Poster inom linjen | | | |
| Ställda säkerheter för egna förpliktelser | | Inga | Inga |
| Ansvarsförbindelser | | 35 847 | 35 847 |
| NYCKELTAL | | | |
| Soliditet % | | 18,0 % | 21,7 % |
| Soliditet % inklusive ansvarsförbindelse | | 17,3 % | 20,7 % |
| Lånefinansiering % av anläggningar | | 79,9 % | 74,8 % |

Finansieringsanalys (tkr)

| | Net | 2014 | 2013 |
|--|-----|-----------------|-----------------|
| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | | | |
| Årets resultat | 12 | 884 | 6 475 |
| Justering för av- och nedskrivningar | 5,7 | 46 329 | 44 282 |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster* | | -393 | 3 079 |
| Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital | | 46 820 | 53 836 |
| Ökning/minskning av kortfristiga fordringar | | -27 171 | 9 295 |
| Ökning/minskning av förråd | | -319 | 26 |
| Ökning/minskning av kortfristiga skulder | | 21 261 | 19 987 |
| Medel från den löpande verksamheten | | 40 591 | 83 144 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | |
| Avyttring av finansiella anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| Investering i maskiner och tekniska anläggningar | 5,7 | -185 016 | -167 565 |
| Investering i byggnader | 5 | 0 | 0 |
| Medel från investeringsverksamheten | | -185 016 | -167 565 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | |
| Nyupptagna lån | 14 | 144 425 | 84 416 |
| Medel från finansieringsverksamheten | | 144 425 | 84 416 |
| ÅRETS KASSAFLÖDE | | | |
| Likvida medel vid årets början | | 0 | 5 |
| Likvida medel vid årets slut | | 0 | 0 |
| * Pensionsavsättning och realisationsvinster | | -393 | 3 079 |
| Avskrivningar/Nettoinvesteringar | | 25,0 % | 26,4 % |
| Avskrivningar/Nettoinvesteringar, exkl Norrtälje | | 61,2 % | 104,1 % |
| Avskrivningar/Nettoinvesteringar 10 år | | 39,4 % | 42,0 % |
| Avskrivningar/Nettoinvesteringar 10 år, exkl Norrtälje | | 68,2 % | 59,3 % |

Noter till resultat- och balansräkning

Not 1 Allmänt

REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunalförbundet Norrvatten tillämpar i allt väsentligt från och med verksamhetsåret 2004 redovisningsprinciper i enlighet med Lagen om kommunal redovisning samt god redovisningssed som det bland annat kommer till uttryck i anvisningar och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Avvikelser från rekommenderade redovisningsprinciper kommenteras nedan:

1. AVVIKANDE REDOVISNINGSPRINCIPER

1.1 Resultaträkningens uppställningsform

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

1.2 Redovisning av pensionsförpliktelser och jämförelsestörande poster

Norrvatten har sedan många år valt att redovisa hela pensionsförpliktelserna som en avsättning i balansräkningen inkluderande den del som avser förpliktelser intjänade före 1998. I Lagen om kommunal redovisning har den så kallade blandmodellen lagfästas för kommuner och kommunalförbund som innebär att endast den del av pensionsförpliktelserna som intjänats efter 1998 ska redovisas som en avsättning medan förpliktelserna som avser åren före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse inom linjen. Från bokslut 2012 redovisar Norrvatten sina pensionsåtaganden enligt denna modell. 2011 års redovisning har i jämförande syfte ändrats på samma sätt.

Från och med 2006 redovisas också den särskilda löneskatten som en avsättning. Periodens förändring av pensionsåtagande inklusive löneskatt bokas som en resultatpåverkande post bland personalkostnaderna.

I enlighet med god redovisningssed belastar förändringen av intjänade respektive utbetalda pensioner årets resultat som en personalkostnad.

För 2011 har Rådet för kommunal redovisning rekommenderat kommuner och landsting att redovisa effekterna av den sänkta diskonteringsräntan på pensionsmedlen som en jämförelsestörande finansiell post. Norrvatten redovisar dock den ökade pensionsavsättningen som en helhet bland personalkostnaderna eftersom hela skulden sedan tidigare är redovisat på detta sätt. I särskild not behandlas den jämförelsestörande posten vars resultatpåverkande finansiella del avseende pensioner uppkomna efter 1998 också dras bort från resultatet i balanskravsutredningen.

1.3 Aktiverat arbete för egen räkning

Eget arbete för utveckling och anskaffning av anläggningstillgångar som bedöms ha ett ekonomiskt värde för Norrvatten i framtiden aktiveras löpande med kalkylerad lönekostnad som en intäkt. Denna aktivering genomförs endast för Norrtäljeprojektet och investeringar som delas mellan Käppalaförbundet och Norrvatten. Årets aktivering av eget arbete uppgår till 2 653 tkr (2 482 tkr).

2. AVSKRIVNINGSPRINCIPER

Anläggningstillgångarna redovisas till anskaffningskostnad med avdrag för planmässiga avskrivningar baserade på en bedömning av tillgångarnas nyttjandeperiod enligt branschstandard:

- Driftbyggnader 15-30 år
- Ledningar 33-50 år
- Maskiner 10-15 år
- Tekniska anläggningar 10-15 år
- Inventarier, datorer och verktyg 5 år
- Vattenmätare 5-8 år
- Immateriella tillgångar 5 år

En investering uppkommer om utgiften för anskaffandet överstiger 20 000 kr och nyttjandeperioden bedöms överstiga tre år. Vattenmätare har tidigare kostnadsförts löpande vid inköp. Från 2008 redovisas de som en anläggningstillgång med årliga avskrivningar enligt ovan. Immateriella anläggningar är främst investeringskostnader som uppkommer i samband med att nya IT-system köps in och anpassas efter förbundets behov, samt utredningar.

3. FÖRRÅD OCH KEMILAGER

Förrådet består av två olika förråd. Det ena består av mindre reservdelar som används kontinuerligt under året, denna del värderas till det lägsta av anskaffningsvärde och verkligt värde med en generell minskning med 5 % för inkurans. Den andra delen som förrådet innefattar är ett rörlager som sällan omsätts och därmed har ett osäkert värde. Därför kommer vi från och med 2013 att på fem år skriva ner detta värde till noll. Kemilageret är värderat till det lägsta av anskaffningsvärde och verkligt värde.

4. FORDRINGAR OCH SKULDER

Fordringar och skulder är redovisade till anskaffningsvärde.

5. LEASINGAVTAL

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

6. AKTIVERAD RÄNTEKOSTNAD

Ränta avseende Norrtäljeprojektet aktiveras under byggtrid i enlighet med avtal. Räntan beräknas på genomsnittlig kapitalbindning under året och genomsnittlig räntesats för upplåning. 2014 uppgick den aktiverade räntan till 8 532 (5 497) tkr.

| | 2014 | 2013 |
|--|----------------|----------------|
| Not 2 Rörelsens intäkter (tkr) | | |
| Vattenavgifter | 144 376 | 140 210 |
| Mätaravgifter | 5 237 | 5 214 |
| Övriga intäkter | 11 055 | 10 890 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | 2 653 | 2 482 |
| Försäljning fastighet | 0 | 27 758 |
| Fondering för framtida investeringar | 0 | -20 000 |
| Summa intäkter | 163 321 | 166 554 |
| | 0 | -1 239 |
| Not 3 Försäljning Fastighet Lunden 13 | 0 | -1 002 |
| Bokfört värde | 0 | 30 000 |
| Försäljningskostnader | 0 | 27 758 |
| Köpeskilling | 0 | |
| Vinst av försäljningen | | |
| | | |
| Not 4 Personal | 2014 | 2013 |
| Antal årsarbetare | 54 | 58 |
| Totalt | 41 | 41 |
| Varav män | 53 | 52 |
| Antal anställda 31/12 | 52 | 51 |
| vilket motsvarar antal heltidstjänster | 2014 | 2013 |
| | 1,2 % | 1,7 % |
| Sjukfrånvaro | 0,0 % | 36,4 % |
| Totalt | | |
| Varav långtidssjukskrivning | | |
| | 1,3 % | 1,7 % |
| Sjukfrånvaro könsfördelning | 0,8 % | 1,5 % |
| Män | | |
| Kvinnor | | |
| | 0,0 % | 0,0 % |
| Sjukfrånvaro per åldersgrupp | 1,3 % | 1,2 % |
| 0-29 år färre än 11 anställda | 1,0 % | 1,9 % |
| 30-49 år | | |
| 50-99 år | | |
| Löner och andra ersättningar (tkr) | | |
| Vd och styrelse | 2 121 | 1 703 |
| Övrig personal | 29 550 | 27 519 |
| Summa | 31 671 | 29 222 |
| Sociala kostnader (tkr) | | |
| Sociala avgifter | 9 149 | 8 715 |
| Pensionskostnader inkl särskild löneskatt | 8 341 | 8 292 |
| Pensionskostnader (jämförelsestörande post) *) | -393 | 3 079 |
| Övriga personalkostnader | 0 | 1 951 |
| Summa | 17 097 | 22 037 |
| Summa | 48 768 | 51 259 |

Kommunalförbundets VD har rätt till pension i enlighet med gällande kollektivavtal motsvarande ITP-plan. Engångsersättning motsvarande en årslön utbetalas i samband med VD:s pensionering som kompensation för tidigare avtalad möjlighet att avgå vid 63 års ålder med kvarstående löneförmåner. Avtal föreligger mellan bolaget och VD avseende maximal uppsägningstid om 24 månader från bolagets sida och 6 månader från VD:s sida.

| | 2014 | 2013 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Not 5 Finansiella poster (tkr) | | |
| Ränteintäkter | 37 | 35 |
| Räntekostnader | -8 296 | -9 269 |
| Räntenetto | -8 259 | -9 235 |

| | | | | | |
|---|------------|----------------|----------------|---------|--|
| Not 6 Immateriella anläggningar (tkr) | | 2014 | 2013 | | |
| Ingående anskaffningsvärde | | 11 938 | 0 | | |
| Utrangeringar och försäljningar | | 0 | 0 | | |
| Årets inköp och omklassificeringar | | 2 462 | 11 938 | | |
| Utgående ackumulerat anskaffningsvärde | | 14 400 | 11 938 | | |
| Ingående avskrivningar enligt plan | | 2 881 | 0 | | |
| Utrangeringar och försäljningar | | 0 | 0 | | |
| Årets avskrivningar enligt plan | | 2 254 | 2 881 | | |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | | 5 135 | 2 881 | | |
| Bokfört värde | | 9 266 | 9 057 | | |
| Not 7 Byggnader, anläggningar och mark (tkr) | | 2014 | 2013 | | |
| Ingående anskaffningsvärde | | 1 163 350 | 1 076 938 | | |
| Årets inköp | | 67 748 | 91 806 | | |
| Omklassificeringar | | 0 | -809 | | |
| Utrangeringar och försäljningar | | 0 | -4 586 | | |
| Utgående ackumulerat anskaffningsvärde | | 1 231 098 | 1 163 350 | | |
| Ingående avskrivningar enligt plan | | 711 739 | 673 979 | | |
| Årets avskrivningar enligt plan | | 42 277 | 41 106 | | |
| Utrangeringar och försäljningar | | 0 | -3 347 | | |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | | 754 015 | 711 739 | | |
| Bokfört värde | | 477 082 | 451 611 | | |
| Taxeringsvärde fastigheter | | 3 565 | 3 565 | | |
| Not 8 Pågående nyanläggningar (tkr) | | 2014 | 2013 | | |
| Ingående anskaffningsvärde | | 275 545 | 204 404 | | |
| Årets inköp | | 184 534 | 169 374 | | |
| Omklassificeringar | | -72 698 | -98 233 | | |
| Utgående bokfört värde | | 387 381 | 275 545 | | |
| Not 9 Maskiner och tekniska anläggningar (tkr) | | 2014 | 2013 | | |
| Ingående anskaffningsvärde | | 23 782 | 29 055 | | |
| Utrangeringar och försäljningar | | 0 | 0 | | |
| Årets inköp och omklassificeringar | | 2 969 | -5 273 | | |
| Utgående ackumulerat anskaffningsvärde | | 26 751 | 23 782 | | |
| Ingående avskrivningar enligt plan | | 17 606 | 17 311 | | |
| Utrangeringar och försäljningar | | 0 | 0 | | |
| Årets avskrivningar enligt plan | | 1 799 | 294 | | |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | | 19 404 | 17 606 | | |
| Bokfört värde | | 7 347 | 6 177 | | |
| Not 10 Andelar i dotterföretag | | | | | |
| Namn och org nr | Säte | Röstandel % | Kapitalandel % | Andelar | |
| Norrvatten AB Org nr 556527-3694 | Sundbyberg | 100% | 100% | 100 | |
| (tkr) | | 2014 | 2013 | | |
| Ingående anskaffningsvärde | | 100 | 100 | | |
| Utgående ackumulerat anskaffningsvärde | | 100 | 100 | | |
| Bokfört värde | | 100 | 100 | | |
| Långfristig fordran, Bostadsrätt | | 1 630 | 1 630 | | |
| Not 11 Förråd och varulager (tkr) | | 2014 | 2013 | | |
| Förrådsmaterial | | 3 191 | 2 622 | | |
| Kemikalieförråd | | 1 333 | 1 582 | | |
| Summa | | 4 524 | 4 205 | | |
| Not 12 Interima fordringar (tkr) | | 2014 | 2013 | | |
| Övriga upplupna intäkter | | 16 236 | 12 700 | | |
| Förutbetalda kostnader | | 3 735 | 1 515 | | |
| Summa | | 19 971 | 14 215 | | |

Not 13 Förändring av eget kapital (tkr)

| | Investerat kapital | Disp. fond | Årets resultat | Summa |
|---|--------------------|--------------|----------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 169 643 | 2 901 | 2 901 | 138 634 |
| Föregående års resultat | | 6 475 | -6 475 | 0 |
| Årets resultat | | | | 0 |
| Belopp vid årets utgång | 169 643 | 9 376 | -3 574 | 175 445 |
| Den affärsdrivande sektorns andel av det egna kapitalet uppgår till 3 676 tkr (3 333 tkr) vid årets utgång. | | | | |

Not 14 Långfristiga skulder (tkr)

| | 2014 | 2013 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Lån hos kreditinstitut | 27 051 | 22 210 |
| Utnyttjad checkräkningskredit *) | 22 037 | 43 338 |
| Förfall om mer än 5 år | 626 888 | 463 073 |
| Förfall mellan 0 och 5 år | 675 976 | 528 620 |

Summa

*) Beviljad checkräkningskredit uppgår till 60 000 tkr (60 000 tkr)

| | | |
|---|----------|----------|
| Lånelöfte avseende Norrtäljeinvesteringen | -375 000 | -225 000 |
| Utnyttjad andel avseende lånelöfte | 350 000 | 350 000 |
| Derivatsäkring av ovanstående lånelöften | -41 144 | -3 927 |
| Marknadsvärde avseende derivat | | |

Fondering för framtida investeringar enligt investeringsplan

| | 2014 | 2013 |
|-----------------|---------------|---------------|
| Pilotanläggning | 20 000 | 20 000 |
| Summa | 20 000 | 20 000 |

Kortfristiga skulder (tkr)

| | 2014 | 2013 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Kortfristig del av långfristig skuld | 5 700 | 7 610 |
| Summa | 5 700 | 7 610 |

Not 15 Interima skulder (tkr)

| | 2014 | 2013 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Semester- och övertidsskuld | 2 687 | 2 272 |
| Sociala avgifter | 3 307 | 3 065 |
| Upplupna räntekostnader | 2 170 | 1 381 |
| Förutbetalda intäkter | 1 120 | 1 118 |
| Övriga upplupna kostnader | 5 888 | 3 039 |
| Summa | 15 172 | 10 875 |

Not 16 Pensionsmedelsförvaltning (tkr)

| | 2014 | 2013 |
|---|---------------|---------------|
| Avsättning för pensioner inklusive särskild löneskatt | 24 427 | 24 820 |
| Ansvarförbindelser för pensioner | 35 847 | 35 847 |
| - Finansiella placeringar för pensioner | 0 | 0 |
| Totala förpliktelser | 60 274 | 60 667 |

| | | |
|---------------------------|--------|--------|
| Aktualitetsgrad | 100 % | 100 % |
| Återlöning i verksamheten | 60 274 | 60 667 |

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

Not 17 Balanskravsutredning

Realisationsvinsten avseende försäljning av Lunden 13 föreslås ingå i balanskravsresultatet eftersom realisationsvinsten avser verksamhet som utgått från förbundets framtida åtaganden.

Driftredovisning (tkr)

| | Budget 2014 | Utfall 2014 | Differens | Utfall 2013 | Differens |
|--|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| Affärsdrivande sektor | | | | | |
| Mätaravgifter | 5 756 | 5 531 | -225 | 5 214 | 317 |
| Interna intäkter | 3 000 | 2 260 | -740 | 2 621 | -361 |
| Externa intäkter | 7 318 | 5 882 | -1 435 | 6 228 | -345 |
| Summa intäkter | 16 074 | 13 673 | -2 400 | 14 062 | -389 |
| Driftskostnader | -485 | -759 | -275 | -1 067 | 308 |
| Övriga externa kostnader | -1 783 | -1 617 | 166 | -1 697 | 79 |
| Interna kostnader (IT, ledning med mera) | -4 421 | -2 470 | 1 950 | -2 222 | -248 |
| Personalkostnader | -8 285 | -7 280 | 1 005 | -7 544 | 265 |
| Avskrivningar/kapitalkostnader | -1 048 | -1 204 | -156 | -963 | -241 |
| Summa kostnader | -16 021 | -13 331 | 2 691 | -13 493 | 163 |
| Resultat | 52 | 343 | 290 | 569 | -227 |
| Taxefinansierad sektor | | | | | |
| Vattenavgifter | 144 375 | 144 376 | 1 | 140 210 | 4 166 |
| Interna intäkter | 31 624 | 29 674 | -1 950 | 29 425 | 248 |
| Externa intäkter | 7 062 | 7 532 | 470 | 14 903 | -7 371 |
| Summa intäkter | 183 060 | 181 581 | -1 479 | 184 538 | -2 957 |
| Driftskostnader | -29 462 | -31 859 | -2 398 | -29 583 | -2 276 |
| Övriga externa kostnader | -24 575 | -26 149 | -1 574 | -22 956 | -3 193 |
| Interna kostnader (inköp) | -30 203 | -29 463 | 740 | -29 824 | 361 |
| Personalkostnader | -41 427 | -40 184 | 1 243 | -43 715 | 3 531 |
| Avskrivningar/Kapitaltjänst | -44 144 | -45 126 | -982 | -43 319 | -1 807 |
| Summa kostnader | -169 810 | -172 781 | -2 971 | -169 397 | -3 384 |
| Ränteintäkter | 15 | 37 | 22 | 35 | 2 |
| Räntekostnader | -11 000 | -8 296 | 2 704 | -9 269 | 974 |
| Summa räntenetto | -10 985 | -8 259 | 2 726 | -9 235 | 976 |
| Resultat | 2 265 | 541 | -1 724 | 5 906 | -5 365 |
| Totalt 2014 | | | | | |
| Vattenavgifter | 144 375 | 144 376 | 1 | 140 210 | 4 166 |
| Mätaravgifter | 5 756 | 5 531 | -225 | 5 214 | 317 |
| Externa intäkter | 14 379 | 13 414 | -965 | 21 131 | -7 717 |
| Summa intäkter | 164 510 | 163 321 | -1 189 | 166 554 | -3 233 |
| Driftskostnader | -29 946 | -32 619 | -2 672 | -30 651 | -1 968 |
| Övriga externa kostnader | -26 358 | -27 766 | -1 408 | -24 653 | -3 113 |
| Personalkostnader | -49 712 | -47 463 | 2 249 | -51 259 | 3 795 |
| Avskrivningar | -45 192 | -46 330 | -1 137 | -44 282 | -2 048 |
| Summa kostnader | -151 208 | -154 178 | -2 969 | -150 844 | -3 334 |
| Ränteintäkter | 15 | 37 | 22 | 35 | 2 |
| Räntekostnader | -11 000 | -8 296 | 2 704 | -9 269 | 974 |
| Summa räntenetto | -10 985 | -8 259 | 2 726 | -9 235 | 976 |
| Resultat | 2 317 | 884 | -1 433 | 6 475 | -5 591 |

Statistik och nyckeltal

| NORRVATTEN 5 år i sammandrag (tkr) | Utfall 2010 | Utfall 2011 | Utfall 2012 | Utfall 2013 | Utfall 2014 | Budget 2015 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Vattenavgifter | 116 161 | 131 249 | 125 939 | 140 210 | 144 376 | 144 375 |
| Mätaravgifter | 5 041 | 5 174 | 5 120 | 5 214 | 5 531 | 5 756 |
| Övriga intäkter | 9 863 | 11 450 | 13 249 | 21 131 | 13 414 | 14 379 |
| Totala intäkter | 131 066 | 147 873 | 144 308 | 166 554 | 163 321 | 164 510 |
| Kemikalier | 5 548 | 6 530 | 6 108 | 8 194 | 6 968 | 7 875 |
| Elenergi och olja | 18 567 | 17 857 | 18 839 | 13 482 | 13 666 | 12 994 |
| Övriga driftskostnader | 18 949 | 22 871 | 22 673 | 22 342 | 25 608 | 21 921 |
| Löner och ersättningar | 23 715 | 25 477 | 27 783 | 29 395 | 29 510 | 30 507 |
| Pensionskostnader | 4 376 | 14 008 | 9 860 | 11 371 | 7 948 | 7 567 |
| Övriga personalomkostnader | 9 019 | 9 892 | 10 103 | 10 493 | 10 005 | 11 637 |
| Övriga kostnader | 7 352 | 7 843 | 9 324 | 11 286 | 14 142 | 13 514 |
| Avskrivningar | 32 124 | 34 512 | 37 080 | 44 282 | 46 329 | 45 192 |
| Räntenetto | 9 814 | 10 736 | 11 376 | 9 235 | 8 259 | 10 985 |
| Totala kostnader | 129 463 | 149 726 | 153 149 | 160 079 | 162 436 | 162 193 |
| Resultat | 1 602 | -1 853 | -8 841 | 6 475 | 884 | 2 317 |
| Anläggningsstillgångar | 474 915 | 515 817 | 620 837 | 744 120 | 882 807 | 987 610 |
| Omsättningsstillgångar | 39 976 | 34 057 | 48 296 | 38 970 | 66 461 | 49 500 |
| Totala tillgångar | 514 891 | 549 874 | 669 133 | 783 090 | 949 267 | 1 037 110 |
| Eget kapital | 138 634 | 136 781 | 163 168 | 169 644 | 170 528 | 189 144 |
| Avsättningar | 50 551 | 56 760 | 21 741 | 24 820 | 24 427 | 24 434 |
| Långfristiga skulder | 280 620 | 314 123 | 429 955 | 518 800 | 663 225 | 773 532 |
| Kortfristiga skulder | 45 086 | 42 210 | 54 269 | 69 827 | 91 088 | 50 000 |
| Totala skulder | 514 891 | 549 874 | 669 133 | 783 090 | 949 267 | 1 037 110 |
| Räntebärande lån inklusive checkräkning 31/12 (tkr) | 297 063 | 330 566 | 444 707 | 528 620 | 675 976 | 773 532 |
| Nettoinvesteringar (tkr) | 43 515 | 75 414 | 142 101 | 167 565 | 185 016 | 250 772 |
| Pris per m ³ , kr (Vattenavgifter) | 2,70 | 2,95 | 2,95 | 3,15 | 3,30 | 3,30 |
| Årsanställda | 51 | 56 | 58 | 58 | 54 | 56 |
| Sjukfrånvaro | 3,0 % | 2,1 % | 2,0 % | 1,7 % | 1,2 % | 3,0 % |
| | Utfall 2010 | Utfall 2011 | Utfall 2012 | Utfall 2013 | Utfall 2014 | Budget 2014 |
| Nettoresultat i förhållande till omsättning | 1,2 % | -1,3 % | -9,5 % | 3,9 % | 0,5 % | 1,4 % |
| Kapitalkostnader i % av totala kostnader | 32,4 % | 30,2 % | 33,8 % | 33,4 % | 33,6 % | 24,6 % |
| Soliditet inklusive ansvarsförbindelse | 26,9 % | 24,9 % | 24,4 % | 21,7 % | 18,0 % | 18,2 % |
| Länefinansiering i % av anläggningar | 62,6 % | 64,2 % | 71,6 % | 71,0 % | 76,6 % | 78,3 % |
| Rörelsekapital | -5 110 | -8 153 | -5 973 | -30 856 | -24 627 | -500 |
| Självfinansieringsgrad | 73,8 % | 45,8 % | 26,4 % | 26,4 % | 25,0 % | 18,1 % |
| Akkumulerad självfinansieringsgrad 10 år | 75,6 % | 60,1 % | 51,0 % | 45,8 % | 39,4 % | |

| | Utfall 2010 | Utfall 2011 | Utfall 2012 | Utfall 2013 | Utfall 2014 | Budget 2014 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Uppfördrad råvattenmängd 1000 m ³ | 46 028 | 46 083 | 46 091 | 48 700 | 48 000 | 46 000 |
| Producerad mängd dricksvatten 1000 m ³ | 43 503 | 44 853 | 43 251 | 45 600 | 44 525 | 44 000 |
| Intern förbrukning procent | 5,5 % | 2,7 % | 6,6 % | 6,8 % | 7,8 % | 4,3 % |
| Debiterad mängd 1000 m ³ | 43 023 | 44 333 | 42 943 | 44 651 | 44 157 | 43 750 |
| Förlust i procent av producerad mängd | 1,1 % | 1,2 % | 0,7 % | 2,1 % | 0,8 % | 0,6 % |
| Energiuttag produktion kWh | 18 045 | 18 254 | 17 912 | 18 929 | 18 390 | 18 500 |
| Energiuttag tryckstegring kWh | 1 241 | 1 255 | 1 228 | 1 292 | 1 298 | 1 300 |
| Energiproduktion Vindkraftverk kWh | | | | 7 138 | 6 071 | 7 459 |
| Ökning/Minskning debiterat vatten % | 1,5 % | 3,0 % | -3,1 % | 0,7 % | -1,1 % | |
| Invånarantal medlemskommunerna | 528 850 | 540 214 | 548 851 | 558 508 | 569 018 | 566 500 |
| Ökning / minskning invånarantal % | 1,21 % | 2,15 % | 1,60 % | 1,76 % | 1,88 % | 2,07 % |
| Producerad mängd vatten m ³ /invånare | 82 | 83 | 79 | 82 | 78 | 78 |
| Kemikaliekostnad/m ³ debiterat vatten (kr) | 0,13 | 0,15 | 0,14 | 0,18 | 0,16 | 0,18 |
| Energikostnad/m ³ debiterat vatten | 0,43 | 0,40 | 0,44 | 0,30 | 0,31 | 0,29 |
| Pris per m ³ , kr | 2,70 | 2,95 | 2,95 | 3,15 | 3,30 | 3,30 |
| Energi och kemikaliekostnad procent av pris m ³ | 21 % | 19 % | 20 % | 15 % | 14 % | 14 % |
| | Utfall 2010 | Utfall 2011 | Utfall 2012 | Utfall 2013 | Utfall 2014 | |
| Driftsprover i verket | 1 438 | 867 | 854 | 865 | 905 | |
| Egenkontrollprover i verket | 104 | 104 | 204 | 206 | 206 | |
| Driftsprover på ledningsnätet | 199 | 190 | 213 | 233 | 284 | |
| Kommunernas egenkontroll | 689 | 646 | 618 | 897 | 798 | |
| Klagomålsprover (före och efter spolning) | 117 | 155 | 86 | 76 | 94 | |
| Totalt antal prov (Laboratoriet) | 3 863 | 3 728 | 3 990 | 4 025 | 4 394 | |
| | Utfall 2010 | Utfall 2011 | Utfall 2012 | Utfall 2013 | Utfall 2014 | |
| Antal läckor huvudvattenledningar | 18 | 21 | 20 | 13 | 35 | |
| Antal läckor inom kommunernas lokala nät | 121 | 101 | 121 | 124 | 76 | |
| Varav läckor på tomtmark (servisledning) | 40 | 30 | 28 | 29 | 16 | |
| Antal mätarrenoveringar | 5 712 | 5 400 | 5 500 | 5 500 | 0 | |
| Antal mätare | 74 453 | 74 997 | 76 015 | 76 988 | 77 323 | |
| Renvattenkostnad i procent av total VA-kostnad. Genomsnitt i Stockholms län | Utfall 2010 | Utfall 2011 | Utfall 2012 | Utfall 2013 | Utfall 2014 | |
| Typhus A Norrvattens andel av total kostnad % | 9,2 % | 9,8 % | 8,9 % | 9,5 % | 9,8 % | |
| Typhus A Total kostnad VA-avgifter | 4 379 | 4 520 | 4 959 | 4 966 | 5 041 | |
| Typhus B Norrvattens andel av total kostnad % | 12,7 % | 13,4 % | 12,8 % | 13,0 % | 12,7 % | |
| Typhus B Total kostnad VA-avgifter | 42 410 | 43 976 | 45 929 | 48 541 | 52 071 | |

Typhus A = "Normalvilla" med 150 m³ i årlig vattenförbrukning

Typhus B = Flerbostadshus med 15 lägenheter och 2 000 m³ i årlig vattenförbrukning

Investeringar (tkr)

| | Budget 2014 | Totalbudget | IB 2014 | Upparbetat 2014 | Avslutat 2014 | UB 2014 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|------------------|----------------|
| Görvålverket | | | | | | |
| Intag och Mälaren | 0 | 750 | 50 | 463 | 0 | 413 |
| Flockning & Fällning | 1 800 | 1 800 | 112 | 112 | 0 | 0 |
| Filtrering & Pumpning | 1 850 | 9 600 | 222 | 3 642 | 3 213 | 652 |
| Kemikaliedosering & UV | 9 500 | 24 500 | 1 695 | 2 195 | 2 855 | 1 036 |
| Fastighet | 11 350 | 16 550 | 1 191 | 8 150 | 0 | 9 341 |
| Elförsörjning | 500 | 1 500 | 0 | 3 025 | 3 025 | 0 |
| Styrsystem Driftövervakning | 2 800 | 5 700 | 0 | 1 234 | 1 234 | 0 |
| Summa | 27 800 | 60 400 | 3 270 | 18 599 | 10 327 | 11 442 |
| Yttre anläggningar | | | | | | |
| Grundvattenverk | 5 000 | 10 000 | 0 | 1 746 | 1 510 | 236 |
| Tryckstegringsstationer | 0 | 4 000 | 20 | 20 | 0 | 0 |
| Reservoarer | 1 400 | 3 200 | 0 | 906 | 906 | 0 |
| Allmänt, säkerhet, drift mm | 900 | 1 150 | 3 135 | 1 108 | 201 | 4 042 |
| Summa | 7 300 | 18 350 | 3 155 | 3 740 | 2 617 | 4 278 |
| Ledningar | | | | | | |
| Norräljeprojektet | 171 000 | 570 000 | 247 243 | 109 307 | 0 | 356 550 |
| Övriga ledningsprojekt | 20 800 | 84 975 | 8 922 | 37 306 | 39 828 | 6 401 |
| Externa byggprojekt påv Hvl | 2 822 | 7 000 | 13 172 | 4 550 | 17 196 | 526 |
| Reservvattenförsörjning | 500 | 5 500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utredningar, hjälpsystem | 9 350 | 9 700 | 754 | 3 125 | 283 | 2 089 |
| Upplands-Bro - Sigtuna | 0 | 500 | 475 | 3 825 | 0 | 4 300 |
| Summa | 204 472 | 677 675 | 270 566 | 158 114 | 57 306 | 369 866 |
| Affärsdrivande | | | | | | |
| Läcksökning | 250 | 325 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mätarverkstad | 3 200 | 3 650 | 0 | 2 672 | 2 672 | 0 |
| Laboratorium | 400 | 400 | 0 | 679 | 257 | 422 |
| Summa | 3 850 | 4 375 | 0 | 3 351 | 2 929 | 422 |
| Administration | | | | | | |
| IT | 5 800 | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Administration | 850 | 1 400 | 160 | 1 213 | 0 | 1 373 |
| Summa | 6 650 | 6 400 | 160 | 1 213 | 0 | 1 373 |
| Summa | 250 072 | 767 200 | 277 153 | 185 016 | 73 179 | 387 381 |
| Summa exkl Norräljeprojektet | 79 072 | 197 200 | 29 910 | 75 709 | 73 179 | 30 831 |

Medlemsandelar

| Kommun | Akkumulerad förbrukning 2013 | Förbrukning 2014 | Akkumulerad förbrukning | 2014 andel |
|----------------|---------------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------|
| Danderyd | 169 664 | 2 596 | 172 259 | 8,29 % |
| Järfälla | 250 342 | 5 633 | 255 976 | 12,32 % |
| Knivsta | 25 564 | 708 | 26 271 | 1,26 % |
| Norrälje | 0 | 0 | 0 | 0,00 % |
| Sigtuna | 134 639 | 4 118 | 138 757 | 6,68 % |
| Sollentuna | 207 422 | 5 382 | 212 804 | 10,25 % |
| Solna | 412 084 | 6 925 | 419 008 | 20,17 % |
| Sundbyberg | 258 556 | 3 764 | 262 320 | 12,63 % |
| Täby | 199 145 | 4 776 | 203 922 | 9,82 % |
| Upplands-Bro | 74 914 | 1 983 | 76 897 | 3,70 % |
| Upplands Väsby | 148 766 | 3 341 | 152 108 | 7,32 % |
| Vallentuna | 61 552 | 1 766 | 63 318 | 3,05 % |
| Vaxholm | 24 472 | 717 | 25 188 | 1,21 % |
| Österåker | 65 846 | 2 448 | 68 293 | 3,29 % |
| Totalt | 2 032 967 | 44 157 | 2 077 124 | 100,00 % |

Revisionsberättelse för år 2014

Vi har granskat styrelsens verksamhet och räkenskaper för år 2014. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och förbundets revisionsreglemente.

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

Förbundsstyrelsens årsredovisning 2014 har varit föremål för granskning och har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som framgår av en särskild granskningsrapport. Granskningsrapporten tillsänds Förbundsfullmäktige i samband med att denna revisionsberättelse avlämnas.

Årets resultat är positivt och uppgår till 884 tkr, vilket överensstämmer med balanskravsresultatet. Resultatet innebär att kommunalförbundet lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans (KL 8:5 a-b) för året.

Förbundsfullmäktige har i budget för 2014 och tillhörande flerårsplan fastställt tre utvecklingsmål med såväl finansiella som verksamhetsmässiga målsättningar inom sex områden som alla har bäring på god ekonomisk hushållning och förbundets vision.

Enligt kommunallagens kapitel 9 § 9 a skall vi bedöma om resultatet i årsbokslutet är förenligt med de mål för den ekonomiska förvaltningen, ur ett verksamhetsmässigt såväl som ett finansiellt perspektiv, som förbundsfullmäktige beslutat om i årsbudgeten och flerårsplanen.

Vi bedömer att:

- Årsredovisningen i allt väsentligt är upprättad enligt lag, normer och i övrigt god redovisningssed.
- Den finansiella måluppfyllelsen är svag och att kommunalförbundets resultat och ställning för 2014 inte är förenlig med de finansiella målen för god ekonomisk hushållning som förbundsfullmäktige beslutat om.
- Av den redovisning som görs i årsredovisningen kan utläsas att måluppfyllelsen varierar. Trots att vissa målvärden inte uppnås innevarande år gör vi bedömningen att det samlade resultatet för 2014 i huvudsak är förenligt med de verksamhetsmässiga målen för verksamheten som förbundsfullmäktige fastställt.

Vi tillstyrker att:

- Förbundsstyrelsen och de enskilda förtroendevalda i detta organ beviljas ansvarsfrihet.
- Förbundets årsredovisning godkänns. Den är i allt väsentligt upprättad i enlighet med kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

Sundbyberg 2015-04-24



Tommy Thoweman

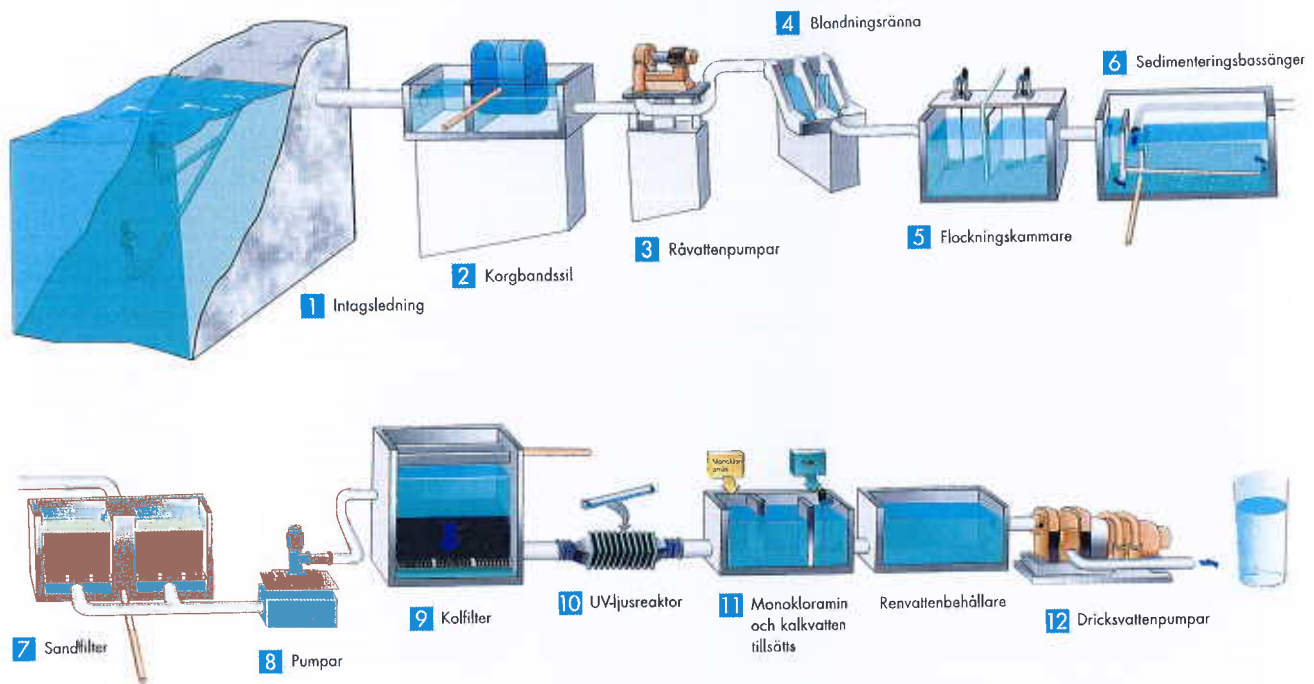


Thomas Bystedt



Hans-Erik Salomonsson

Från Mälaren till kranen



1. Sjövattnet tas in från Görvälnfjärden i Mälaren från två alternativa djup: 22 meter eller 4 meter.
2. Vattnet silas från fisk, alger med mera i en mikrosil.
3. Råvattenpumparna ser till att rätt mängd vatten pumpas vidare till reningsprocessen.
4. Vattnet leds in till en blandningsrännna där aluminiumsulfat tillsätts.
5. I flockningskammarna binder aluminiumsulfatet till sig olika föroreningar, till exempel humusämnen (nedbrutna växtdelar), lerpartiklar och mikroorganismer, och bildar flockar. En liten mängd natriumsilikat tillsätts, vilket gör flockarna lättare att avskilja.
6. I sedimenteringsbassängerna sjunker flockarna till botten (sedimenterar).
7. De sista resterna av flock avlägsnas i sandfiltren, där vattnet filtreras genom 1,5 meter tjocka sandbäddar.
8. När vattnet passerat sandfiltren är det klart och färglöst, men kan fortfarande ha viss lukt och smak. För att höja kvaliteten ytterligare pumpas vattnet till kolfilter.
9. Kolfiltrets huvudsakliga uppgift är att reducera andelen ämnen som orsakar lukt och smak. Vattnet filtreras genom 2,5 meter tjocka bäddar av aktivt granulerat kol.
10. Vattnet desinficeras med hjälp av ultraviolett ljus i UV-reaktorer.
11. En mycket låg dos av monokloramin, en mild form av klor, tillsätts för att förhindra bakterietillväxt i ledningsnätet. Slutligen pH-justeras vattnet med kalkvatten så att det blir svagt basiskt, vilket minskar risken för korrosion (rostangrepp) i ledningsnätet.
12. Det färdiga dricksvattnet leds till en reservoar. Därifrån pumpas det ut till ledningsnätet och hem till din kran.

Norrvattens medlemskommuner



Postadress: Box 2093, 169 02 Solna Besöksadress: Skogsbacken 6, Sundbyberg Tel 08-627 37 00
www.norrvatten.se info@norrvatten.se

30 i

ÅRSREDOVISNING

2014-01-01--2014-12-31

för

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

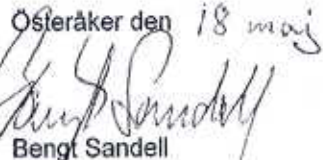
Årsredovisningen omfattar:

Sida

| | |
|--|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Rapport över förändring i eget kapital | 6 |
| Noter | 7 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad verkställande direktör intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen för företaget har fastställts på årsstämman den .
Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Österåker den 18 maj 2015

Bengt Sandell

ÅRSREDOVISNING

2014-01-01--2014-12-31

för

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

Årsredovisningen omfattar:

| | |
|--|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Rapport över förändring i eget kapital | 6 |
| Noter | 7 |

Sida

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

ÅRSREDOVISNING FÖR BRÄNNBACKEN ÅTERVINNING AB

Styrelsen och verkställande direktören för Brännbacken Återvinning AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2014-01-01--2014-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

Brännbacken Återvinning AB ingår i Ragn-Sellskoncernen och bedriver verksamhet inom miljövårdsområdet med tyngdpunkt på drift av Brännbackens avfallsbehandlingsanläggning.

Bolaget har inga egna anställda. Verksamheten bedrivs med underentreprenörer.

Bolagets direkta investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgick till 4 595 TSEK. (4 463 TSEK)

Ägarförhållanden

Bolagets säte är i Österåkers kommun, Stockholms län. Bolagets ägs till 90,1% av Ragn-Sells AB, organisationsnummer 556057-3452, med säte i Stockholms kommun, resterande 9,9% ägs av Österåkers kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Arbetet med att sluttäcka deponin har fortsatt under 2014. Deponin beräknas vara sluttäckt vid utgången av 2015. I juni bildades Österåkers Återvinningscentral AB som ett dotterbolag till Brännbacken Återvinning AB.

Utveckling av verksamhet, ställning och resultat

| (Tkr) | 2014 ⁽²⁾ | 2013 ⁽²⁾ | 2012 ⁽²⁾ | 2011 ⁽²⁾ | 2010 ⁽²⁾ |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Nettoomsättning | 3 230 | 4 927 | 8 971 | 23 215 | 19 739 |
| Rörelseresultat | -1 139 | -1 221 | -812 | 12 737 | 10 443 |
| Resultat e. finansiella poster | -994 | -1 033 | -313 | 13 176 | 10 486 |
| Balansomslutning | 39 536 | 45 880 | 48 900 | 58 830 | 36 694 |
| Soliditet ⁽¹⁾ | 3,7% | 3,2% | 3,0% | 2,5% | 4,0% |
| Medelantal anställda | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

⁽¹⁾ Justerat eget kapital / Balansomslutning. Med justerat eget kapital avses eget kapital + obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatteskuld.

⁽²⁾ Från och med 1 januari 2013 tillämpar företaget BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning ("K3"). Jämförelseåret 2012 har omräknats i enlighet med K3. Omräkning av tidigare år har ej skett. Tidigare tillämpade företaget Årsredovisningslagen samt allmänna råd och rekommendationer från Bokföringsnämnden och FAR.

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

Förslag till vinstdisposition (tusentals kronor)

Till årsstämmans föfogande står följande vinstmedel

Balanserat resultat

274

Årets resultat

0

274

Styrelsen föreslår att

i ny räkning balanseras

274

274

Beträffande företagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat-och balansräkningar, rapporter över förändringar i eget kapital samt noter. Alla belopp uttrycks i tusentals svenska kronor där ej annat anges.

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

| RESULTATRÄKNING (Tkr) | Not | 2014-01-01 2014-12-31 | 2013-01-01 2013-12-31 |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| Nettoomsättning | 3 | 3 230 | 4 927 |
| Kostnad för sålda varor | | -3 962 | -5 627 |
| Bruttoresultat | | -732 | -700 |
| Försäljningskostnader | | -51 | -59 |
| Administrationskostnader | | -356 | -462 |
| Rörelseresultat | 4 | -1 139 | -1 221 |
| Resultat från finansiella investeringar | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande intäkter | 5 | 153 | 199 |
| Räntekostnader och liknande kostnader | 6 | -8 | -11 |
| Resultat efter finansiella poster | | -994 | -1 033 |
| Bokslutsdispositioner | 7 | 994 | 1 058 |
| Resultat före skatt | | 0 | 25 |
| Skatt på årets resultat | 8 | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | | 0 | 25 |

1

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

| BALANSRÄKNING | Not | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|--|-----|---------------|---------------|
| (Tkr) | | | |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 9 | 3 496 | 3 496 |
| Markanläggningar | 10 | 647 | 760 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 11 | 0 | 0 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 12 | 9 007 | 4 463 |
| | | 13 150 | 8 719 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | 13 | 100 | 50 |
| | | 100 | 50 |
| Summa anläggningstillgångar | | 13 250 | 8 769 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m m | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 421 | 0 |
| | | 421 | 0 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 0 | 239 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 25 761 | 36 867 |
| Övriga fordringar | | 4 | 5 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 100 | 0 |
| | | 25 865 | 37 111 |
| Summa omsättningstillgångar | | 26 286 | 37 111 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 39 536 | 45 880 |

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

| BALANSRÄKNING | Not | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|--|-----|---------------|---------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital (10 000 aktier) | | 1 000 | 1 000 |
| Reservfond | | 200 | 200 |
| | | 1 200 | 1 200 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserad vinst eller förlust | | 274 | 249 |
| Årets resultat | | 0 | 25 |
| | | 274 | 274 |
| Summa eget kapital | | 1 474 | 1 474 |
| Avsättningar | | | |
| Övriga avsättningar | 14 | 21 932 | 26 321 |
| | | 21 932 | 26 321 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 534 | 1 136 |
| Skulder till koncernföretag | | 15 020 | 16 287 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 347 | 71 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 15 | 229 | 591 |
| | | 16 130 | 18 085 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 39 536 | 45 880 |

POSTER INOM LINJEN

| | | | |
|---------------------|--|---|---|
| Ställda säkerheter | | 0 | 0 |
| Ansvarsförbindelser | | 0 | 0 |

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL

(Tkr)

| Not | Bundet eget kapital | | | Fritt eget kapital | | | Summa eget kapital | |
|--|---------------------|---------------------|-------------|--------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------|----------------|
| | Aktie-kapital | Uppskriv-nings fond | Reserv-fond | Överkurs-fond | Fond för verkligt värde | Balanserad vinst eller förlust | | Årets resultat |
| Ingående balans per 1 januari 2013 | 1 000 | 0 | 200 | 0 | 0 | 484 | -235 | 1 449 |
| Disposition av föregående års resultat | | | | | | -235 | 235 | 0 |
| Årets resultat | | | | | | | 25 | 25 |
| Utgående balans per 31 december 2013 | 1 000 | 0 | 200 | 0 | 0 | 249 | 25 | 1 474 |

Aktiekapital 10 000 aktier á kvotvärde 100 kronor.

| Not | Bundet eget kapital | | | Fritt eget kapital | | | Summa eget kapital | |
|--|---------------------|---------------------|-------------|--------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------|----------------|
| | Aktie-kapital | Uppskriv-nings fond | Reserv-fond | Överkurs-fond | Fond för verkligt värde | Balanserad vinst eller förlust | | Årets resultat |
| Ingående balans per 1 januari 2014 | 1 000 | 0 | 200 | 0 | 0 | 249 | 25 | 1 474 |
| Disposition av föregående års resultat | | | | | | 25 | -25 | 0 |
| Årets resultat | | | | | | | 0 | 0 |
| Utgående balans per 31 december 2014 | 1 000 | 0 | 200 | 0 | 0 | 274 | 0 | 1 474 |

Aktiekapital 10 000 aktier á kvotvärde 100 kronor.

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

Not 1 Allmän Information

Brännbacken Återvinning AB med organisationsnummer 556238-2753 är ett aktiebolag registrerat i Sverige med säte i Österåkers kommun. Adressen till huvudkontoret är Box 952, 191 29 Sollentuna. Företaget bedriver huvudsakligen skötsel och drift av deponier samt avfallsbehandling.

Moderföretag i den största koncernen som Brännbacken Återvinning AB är dotterföretag till är Ragn-Sellsföretagen AB, org.nr. 556791-7355, med säte i Sollentuna. Moderföretag i den minsta koncernen som Brännbacken Återvinning AB är dotterföretag till är Ragn-Sells AB, org.nr. 556057-3452, med säte i Stockholms kommun.

Ingen koncernredovisning har upprättats med stöd av Årsredovisningslagen 7 kap. 2 § punkt 1.

Not 2 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* ("K3").

Intäkter

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för mervärdesskatt, rabatter, returer och liknande avdrag.

Bolagets intäkter består i huvudsak av insamling, bearbetning, avsättning och tjänster.

Varuförsäljning

Intäkter från försäljning av varor redovisas när varorna levererats och äganderätten har överförts till kunden, varmed samtliga villkor nedan är uppfyllda:

- Företaget har överfört de väsentliga risker och fördelar som är förknippade med varornas ägande,
- företaget inte längre har något sådant engagemang i den löpande förvaltningen som vanligtvis förknippas med ägande och utövar inte heller utövar någon reell kontroll över de sålda varorna,
- inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt,
- det ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget, och
- de utgifter som uppkommit eller som förväntas uppkomma till följd av transaktionen kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Försäljning av tjänster

Intäkter från försäljning av tjänster på löpande räkning redovisas som intäkt i den period arbetet utförs och material levereras eller förbrukas.

Utländsk valuta

Företagets redovisningsvaluta är svenska kronor (SEK).

Omräkning av poster i utländsk valuta

Vid varje balansdag räknas monetära poster i utländsk valuta om till balansdagens kurs. Icke-monetära poster, som värderas till historiskt anskaffningsvärde i en utländsk valuta, räknas inte om. Valutakursdifferenser redovisas i rörelseresultatet eller som finansiell post utifrån den underliggande affärshändelsen, i den period de uppstår, med undantag för transaktioner som utgör säkring och som uppfyller villkoren för säkringsredovisning av kassaflöden eller av nettoinvesteringar.

Låneutgifter

Låneutgifter redovisas i resultaträkningen i den period de uppkommer.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

Inkomstskatter

Skattekostnaden utgörs av summan av aktuell skatt och uppskjuten skatt.

Aktuell skatt

Aktuell skatt beräknas på det skattepliktiga resultatet för perioden. Skattepliktigt resultat skiljer sig från det redovisade resultatet i resultaträkningen då det har justerats för ej skattepliktiga intäkter och ej avdragsgilla kostnader samt för intäkter och kostnader som är skattepliktiga eller avdragsgilla i andra perioder. Aktuell skatteskuld beräknas enligt de skattesatser som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt redovisas på temporära skillnader mellan det redovisade värdet på tillgångar och skulder i de finansiella rapporterna och det skattemässiga värdet som används vid beräkning av skattepliktigt resultat. Uppskjuten skatt redovisas enligt den skattemässiga balansräkningsmetoden. Uppskjutna skatteskulder redovisas för i princip alla skattepliktiga temporära skillnader, och uppskjutna skattefordringar redovisas i princip för alla avdragsgilla temporära skillnader i den omfattning det är sannolikt att beloppen kan utnyttjas mot framtida skattepliktiga överskott. Obeskattade reserver redovisas inklusive uppskjuten skatteskuld.

Det redovisade värdet på uppskjutna skattefordringar omprövas varje balansdag och reduceras till den del det inte längre är sannolikt att tillräckliga skattepliktiga resultat kommer att finnas tillgängliga för att utnyttjas, helt eller delvis, mot den uppskjutna skattefordran.

Värderingen av uppskjuten skatt baseras på hur företaget, per balansdagen, förväntar sig att återvinna det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller reglera det redovisade värdet för motsvarande skuld. Uppskjuten skatt beräknas baserat på de skattesatser och skatteregler som har beslutats före balansdagen.

Aktuell och uppskjuten skatt för perioden

Aktuell och uppskjuten skatt redovisas som en kostnad eller intäkt i resultaträkningen, utom när skatten är hänförlig till transaktioner som redovisats direkt mot eget kapital. I sådana fall ska även skatten redovisas direkt mot eget kapital.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Anskaffningsvärdet består av inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet för att bringa den på plats och i skick att användas. Tillkommande utgifter inkluderas endast i tillgången eller redovisas som en separat tillgång, när det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med posten kommer att tillfalla företaget och att anskaffningsvärdet för densamma kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Alla övriga kostnader för reparationer och underhåll samt tillkommande utgifter redovisas i resultaträkningen i den period då de uppkommer.

När skillnaden i förbrukningen av en materiell anläggningstillgångs betydande komponenter bedöms vara väsentlig, delas tillgången upp på dessa komponenter.

Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar kostnadsförs så att tillgångens anskaffningsvärde, eventuellt minskat med beräknat restvärde vid nyttjandeperiodens slut, skrivs av linjärt över dess bedömda nyttjandeperiod. Om en tillgång har delats upp på olika komponenter skrivs respektive komponent av separat över dess nyttjandeperiod. Avskrivning påbörjas när den materiella anläggningstillgången kan tas i bruk. Materiella anläggningstillgångars nyttjandeperioder uppskattas till:

| | |
|---|----------|
| Byggnader: | |
| Markanläggningar | 5% |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar: | |
| Maskiner och inventarier | 20 - 33% |

Nyttjandeperioden för mark är obegränsad och därför skrivs mark inte av.

Bedömda nyttjandeperioder och avskrivningsmetoder omprövas om det finns indikationer på att förväntad förbrukning har förändrats väsentligt jämfört med uppskattningen vid föregående balansdag. Då företaget ändrar bedömning av nyttjandeperioder, omprövas även tillgångens eventuella restvärde. Effekten av dessa ändringar redovisas framåttriktat.

1

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

Borttagande från balansräkningen

Det redovisade värdet för en materiell anläggningstillgång tas bort från balansräkningen vid utrangering eller avyttring, eller när inte några framtida ekonomiska fördelar väntas från användning eller utrangering/avyttring av tillgången eller komponenten. Den vinst eller förlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång eller en komponent tas bort från balansräkningen är skillnaden mellan vad som eventuellt erhålls, efter avdrag för direkta försäljningskostnader, och tillgångens redovisade värde. Den realisationsvinst eller realisationsförlust som uppkommer när en materiell anläggningstillgång eller en komponent tas bort från balansräkningen redovisas i resultaträkningen som en övrig rörelseintäkt eller övrig rörelsekostnad.

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag analyserar företaget de redovisade värdena för materiella anläggningstillgångar för att fastställa om det finns någon indikation på att dessa tillgångar har minskat i värde. Om så är fallet, beräknas tillgångens återvinningsvärde för att kunna fastställa värdet av en eventuell nedskrivning. Där det inte är möjligt att beräkna återvinningsvärdet för en enskild tillgång, beräknas återvinningsvärdet för den kassagenererande enhet till vilken tillgången hör.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärdet. Verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader är det pris som företaget beräknar kunna erhålla vid en försäljning mellan kunniga, av varandra oberoende parter, och som har ett intresse av att transaktionen genomförs, med avdrag för sådana kostnader som är direkt hänförliga till försäljningen. Vid beräkning av nyttjandevärde diskonteras uppskattat framtida kassaflöde till nuvärde med en diskonteringsränta före skatt som återspeglar aktuell marknadsbedömning av pengars tidsvärde och de risker som förknippas med tillgången. För att beräkna de framtida kassaflödena har företaget använt budget och prognoser för de kommande fem åren.

Om återvinningsvärdet för en tillgång (eller kassagenererande enhet) fastställs till ett lägre värde än det redovisade värdet, skrivs det redovisade värdet på tillgången (eller den kassagenererande enheten) ned till återvinningsvärdet. En nedskrivning har omedelbart kostnadsföras i resultaträkningen.

Vid varje balansdag gör företaget en bedömning om den tidigare nedskrivningen inte längre är motiverad. Om så är fallet återförs nedskrivningen delvis eller helt. Då en nedskrivning återförs, ökar tillgångens (den kassagenererande enhetens) redovisade värde. Det redovisade värdet efter återföring av nedskrivning får inte överskrida det redovisade värde som skulle fastställts om ingen nedskrivning gjorts av tillgången (den kassagenererande enheten) under tidigare år. En återföring av en nedskrivning redovisas direkt i resultaträkningen.

Andelar i koncernföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt när rätten att få utdelning bedöms som säker och kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Varulager

Varulager värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. Anskaffningsvärdet beräknas genom tillämpning av först-in-först-ut-metoden (FIFU). Nettoförsäljningsvärde är försäljningsvärdet efter avdrag för beräknade kostnader som direkt kan hänföras till försäljningstransaktionen.

I anskaffningsvärdet ingår utgifter för inköp, tillverkning samt andra utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick. I anskaffningsvärdet för en egentillverkad tillgång ingår, utöver sådana kostnader som direkt kan hänföras till produktionen av tillgången, en skälig andel av indirekta tillverkningskostnader.

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

Avsättningar

Avsättningar redovisas när företaget har en befintlig förpliktelse (legal eller informell) som en följd av en inträffad händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Avsättningar för slutåterställningskostnader reserveras löpande under deponins livslängd enligt fastställd återställningsplan. I takt med sluttäckning av deponin reduceras avsättningen.

En avsättning omprövas varje balansdag och justeras så att den återspeglar den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera den befintliga förpliktelsen på balansdagen, med hänsyn tagen till risker och osäkerheter förknippade med förpliktelsen. När en avsättning beräknas genom att uppskatta de utbetalningar som förväntas krävas för att reglera förpliktelsen, motsvarar det redovisade värdet nuvärdet av dessa utbetalningar.

Där en del av eller hela det belopp som krävs för att reglera en avsättning förväntas bli ersatt av en tredje part, ska gottgörelsen särredovisas som en tillgång i balansräkningen när det är så gott som säkert att den kommer att erhållas om företaget reglerar förpliktelsen och beloppet kan beräknas tillförlitligt.

Ansvarsförbindelser

En ansvarsförbindelse är en möjlig förpliktelse till följd av inträffade händelser och vars förekomst endast kommer att bekräftas av att en eller flera osäkra framtida händelser, som inte helt ligger inom företagets kontroll, inträffar eller uteblir, eller en befintlig förpliktelse till följd av inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning eftersom det inte är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen eller förpliktelsens storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet. Ansvarsförbindelser redovisas inom linjen i balansräkningen.

1

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

Not 3 Uppgift om inköp och försäljning Inom samma koncern

| | 2014 | 2013 |
|-------------|-------|-------|
| Inköp | 56,2% | 58,1% |
| Försäljning | 95,3% | 87,3% |

Not 4 Upplysning om ersättning till revisorn

| | 2014 | 2013 |
|---------------------------------|------|------|
| Deloitte AB revisionsuppdrag | 40 | 40 |

Not 4 Avskrivningar och nedskrivningar på materiella och immateriella anläggningstillgångar

| | 2014 | 2013 |
|-------------------------|------|------|
| Kostnad för sålda varor | 113 | 113 |
| Summa | 113 | 113 |

Not 5 Övriga ränteintäkter och liknande intäkter

| | 2014 | 2013 |
|-------------------------------|------|------|
| Ränteintäkter, koncernföretag | 151 | 196 |
| Övrigt | 2 | 3 |
| Summa | 153 | 199 |

Not 6 Räntekostnader och liknande kostnader

| | 2014 | 2013 |
|--------|------|------|
| Övrigt | -8 | -11 |
| Summa | -8 | -11 |

Not 7 Bokslutsdispositioner

| | 2014 | 2013 |
|------------------------|------|-------|
| Erhållet koncernbidrag | 994 | 1058 |
| Summa | 994 | 1 058 |

Not 8 Skatt på årets resultat

Avstämning årets skattekostnad

| | 2014 | 2013 |
|--|------|------|
| Redovisat resultat före skatt | 0 | 25 |
| Skatt beräknad med skattesats 22 % | 0 | -6 |
| Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter | 0 | 6 |
| Årets redovisade skattekostnad | 0 | 0 |

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

Not 9 Byggnader och mark

| | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|--|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 3 496 | 3 496 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 3 496 | 3 496 |
| Utgående planenligt restvärde | 3 496 | 3 496 |
| Varav anskaffningsvärde för mark | 3 496 | 3 496 |

Not 10 Markanläggningar

| | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|--|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 2 475 | 2 475 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 2 475 | 2 475 |
| Ingående avskrivningar | -1 715 | -1 602 |
| Årets avskrivningar enligt plan | -113 | -113 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -1 828 | -1 715 |
| Utgående planenligt restvärde | 647 | 760 |

Not 11 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|---|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 4 696 | 4 696 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 4 696 | 4 696 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -4 696 | -4 696 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan | -4 696 | -4 696 |
| Utgående planenligt restvärde | 0 | 0 |

Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

| | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|--------------------------|------------|------------|
| Ingående redovisat värde | 4 463 | 0 |
| Investeringar | 4 544 | 4 463 |
| Utgående redovisat värde | 9 007 | 4 463 |

Not 13 Andelar i koncernföretag

| | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|--|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 50 | 0 |
| Förvärv av Brännbacken Fastigheter AB | 0 | 50 |
| Förvärv av Österåkers Återvinningscentral AB | 50 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 100 | 50 |
| Utgående redovisat värde | 100 | 50 |

Företagets Innehav av andelar i koncernföretag

| Företagets namn | Kapitalandel | Antal andelar | Redovisat värde | |
|-----------------------------------|--------------|---------------|-----------------|------------|
| | | | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
| Brännbacken Fastigheter AB | 100% | 500 | 50 | 50 |
| Österåkers Återvinningscentral AB | 100% | 500 | 50 | 0 |
| Summa | | | 100 | 50 |

Brännbacken Återvinning AB
556238-2753

| Företagets namn | Org.nr | Säte |
|-----------------------------------|-------------|------------------|
| Brännbacken Fastligheter AB | 556947-6368 | Österåker kommun |
| Österåkers Återvinningscentral AB | 556973-2505 | Österåker kommun |

Not 14 Övriga avsättningar

| | Slutåterställning | Summa |
|-----------------------------|-------------------|--------|
| 2014-12-31 | | |
| Vid årets början | 26 321 | 26 321 |
| Tillkommande avsättningar | 0 | 0 |
| Belopp som tagits i anspråk | -4 389 | -4 389 |
| Vid årets slut | 21 932 | 21 932 |
| 2013-12-31 | | |
| Vid årets början | 29 768 | 29 768 |
| Tillkommande avsättningar | 0 | 0 |
| Belopp som tagits i anspråk | -3 447 | -3 447 |
| Vid årets slut | 26 321 | 26 321 |

Avsättning för framtida utgifter avseende slutåterställning av deponiceller

I tillståndet för deponiceller regleras hur och när deponicellerna ska sluttäckas när dessa är fyllda, eller av annan anledning ej kan ta emot mer deponimassa. Kostnaden för detta är beräknad enligt särskilt fastställt kalkyl och består huvudsakligen av mellantäckning med jordmassor, svetsning av duk samt sluttäckning av rena jordmassor. Därefter sker plantering och grässådd i syfte att återställa markområdet. Dessutom sker efterkontroll och lakvattenhantering i minst 30 år efter slutförd återställning. Avsättningen för dessa kostnader sker löpande och belastar inkommande massor per ton enligt fastställt kalkyl under deponicellens produktiva tid. I takt med att slutåterställningen sedan sker minskar avsättningen med inkommande fakturer.

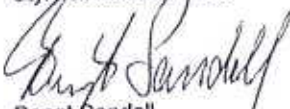
Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|---|------------|------------|
| Upplupna kostnader för framtida behandlingsavgifter | 189 | 551 |
| Övriga poster | 40 | 40 |
| Summa | 229 | 591 |

Österåker den 18/5 2015



Sture Olsson
Styrelsens ordförande



Bengt Sandell
Verkställande direktör



Göran Bergander
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har avgivits den 18/5 2015

Deloitte AB



Jan Palmqvist
Auktoriserad revisor

Granskningsrapport

Till årsstämman i Brännbackens Återvinning Aktiebolag

Org nr 556238-2753

Jag har granskat bolagets verksamhet under 2014

Granskningen har utförts enligt aktiebolagen och god revisionsred i kommunal verksamhet.

Det innebär att jag planerat och genomfört granskning för att i rimlig grad försäkra mig om att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig. Min granskning har utgått från de beslut ägare fattat och har inriktats på att granska att besluten verkställts samt att verksamheten håller sig inom de ramar som bolagsordningen anger. Jag anser att min granskning ger mig rimlig grund för mitt uttalande nedan.

Jag bedömer att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Jag finner därför inte anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Österåker 2015-05-18



Bengt Olin

Av fullmäktige i Österåkers kommun utsedd lekmannarevisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till årsstämman i Brännbacken Återvinning Aktiebolag
Organisationsnummer 556238-2753

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Brännbacken Återvinning Aktiebolag för räkenskapsåret 2014-01-01 - 2014-12-31.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Brännbacken Återvinning Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2014 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Brännbacken Återvinning Aktiebolag för räkenskapsåret 2014-01-01 - 2014-12-31.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Vi tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Stockholm den 18 maj 2015
Deloitte AB

Jan Palmqvist
Auktoriserad revisor

Interpellation till ordföranden i Skolnämnden

Så här skriver Sara Moxness, lärare, Hackstaskolan

"Min arbetsplats ska läggas ner. Det river upp och ställer till. Jag jobbar med barn. I en skola. Vi fick beskedet att denna kommunala skolenhet skulle flyttas till en annan skolenhet först. Sen förstod vi att det inte riktigt var så... skolan skulle läggas ner, för det har med pengar att göra. Eleverna fick 5 dagar på sig att besluta om man ville söka plats i "den nya skolan", utan att då veta om de skulle få behålla sina lärare eller klasskamrater. Vi pedagoger och all övrig personal kunde bara gilla läget. Vi fick fixa med papper så att alla legitimationer och anställningsbevis var i sin ordning och sen bara hoppas på att man blev omplacerad på "den nya skolan" och att man i bästa fall fick fortsätta jobba med det man har behörighet i/ och eller erfarenheter av. Och med de kollegor o elever man jobbat ihop sig med. Hoppades på...

Nu har det gått några veckor sedan beskedet om att skolan skulle läggas ner kom, och de flesta i personalstyrkan har fått besked om ny placering. Och då var det bara att stå snällt med mössan i hand och acceptera nya villkor villkorslöst.

Min arbetsplats ska läggas ner och det river upp och ställer till. Det har skapat oroliga barn som inte vet hur deras klassrum kommer att se ut om ett par månader. De vet inte vilka lärare de ska ha, eller om de pedagogiska resurspersoner de behöver för att kunna tillgodogöra sig undervisningen kommer finnas kvar vid deras sida. Det ställer till och river upp när ekonomin styr hur snabbt man ska lägga ner en skola. Det river upp när 250 personer och fler, försätts i en situation kantad av frågetecken, oro och stress.

Det känns en aningens fel att tycka att höjda lärarlöner skulle vara SVARET på hur man får en bra skola, när vi som de facto arbetar inom denna verksamhet istället ser; ordning, reda, struktur, förutsägbarhet och konsekvens som stommen i att bygga en trygg och harmonisk lärmiljö.

Det river upp och ställer till att lägga ner en skolenhet på 3 månader. För ALLA inblandade. Det skapar INTE trygga, glada och kunskapsörstande kids som presterar väl på PISA. Tvärt om faktiskt. Tvärt om".

Utifrån ovanstående vill jag till ordföranden i Skolnämnden

Vad har du att säga till läraren som skriver detta?

På vilket sätt bidrar ert tillvägagångssätt vid stängningen av Hackstaskolans till en trygg skolmiljö?

På vilket sätt bidrar ert tillvägagångssätt vid stängningen av Hackstaskolans till visionen om *Länets bästa skolkommun*?

Francisco Contreras
Vänsterpartiet Österåker



2015/8

| |
|--------------------------------------|
| ÖSTERÅKERS KOMMUN KOMMUNSTYRELSEN |
| 2015 -05- 25 |
| D.nr: KS 2015/0032 (15) |

ÖSTERÅKERS KOMMUN
Serviceenheten

2015 -05- 25

Interpellation till Kommunstyrelsens ordförande Michaela Fletcher

Den 19:e maj klubbade socialnämnden i Stockholms stad igenom *Stockholms stads strategi mot våldsbejakande extremism* med fokus på bostad, vård, jobb och bidrag.

Stockholms stads beslut innebär att strategin för hemvändande IS-krigare, vilket det till över 90 % är frågan om, vare sig de är avhoppare eller förtfarande radikala, är att de ska de ska få förtur i den kommunala bostadskön, snabbt få tillgång till bidrag, arbete och bostad samt ges alla de hälsoinsatser de kan tänkas behöva. På annat sätt kan man inte tolka det niosidiga dokumentet som Socialnämnden i Stockholms stad tagit fram.

Personer som skurit halsarna av andra människor, tvingat småflickor vars föräldrar de mördat att gifta sig med dem, torterat, våldtagit och lemlästat människor, ska få förtur framför stadens egna bostadslösa och arbetssökande. Detta blir resultatet av beslutet som den röd-grön-rosa alliansen i Stockholms stad klubbade igenom på socialnämndens möte den 19:e maj.

Sverigedemokraterna anser att detta är fullständigt horribelt och vi anser att dessa IS-krigare förverkligat sin rätt till gemenskapen i vårt samhälle. Vi anser att de inte på något sätt ska tilldelas förtur till välfärdsstaten. Snarare borde man diskutera huruvida man kan ta ifrån dessa bödlar det svenska medborgarskap där sådant finns och utvisa dem.

Min fråga till dig Michaela Fletcher är: hur agerar Österåkers kommun i frågan?

Peter Wihlner

Sverigedemokraterna Österåker



2015/9

| | |
|--|---|
| ÖSTERÅKERS KOMMUN KOMMUNSTYRELSEN 2015 -05- 25 | ÖSTERÅKERS KOMMUN Serviceenheten 2015 -05- 25 |
| D.nr: KS 2015/0032 (16) | |

Interpellation till oppositionsrådet Ann-Christine Furustrand (S)

Den 19:e maj 2015 fattades ett beslut i *Stockholms stads socialnämnd om en strategi mot våldsbejakande extremism* med fokus på kommunalt stöd till bostad, arbete, vård och bidrag för dem som deltagit i krigshandlingar för terroristorganisationer.

Beslutet fattades av Socialdemokraterna med stöd av Miljöpartiet, Vänsterpartiet och Fi.

Stockholm stads beslut innebär att strategin för återvändande IS-krigare vilket det till över 90% är frågan om, vare sig de är avradikaliserade eller fortfarande radikala är att det ska få förtur till de kommunala bostäderna, snabbt få tillgång till bidrag, bostad, arbete samt ges de hälsoinsatser som kan behövas.

Två IS-krigare tillfångatagna av syriska styrkor fick frågan om de hade någon ånger för vad dom gjort mot sina offer. Svaret var att det kändes skönt att skära halsen av fångarna. Den ena av IS-krigarna sa också att han använde en slö kniv för att fångarna skulle lida mer.

Vidare så kan man utan problem hitta videoklipp och bilder som spridits av IS-krigare där man kan se fångar få halsen avskurna, bli stenade, brända till döds, utslängda från hustak för att de är homosexuella, mm.

Sverigedemokraterna anser att det är ett felaktigt beslut att belöna kriminella personer, vi anser att IS-krigare oavsett uppgift inom IS har förverkat sin rätt till gemenskapen och välfärden i vårt samhälle. Vi anser inte att dessa personer skall tilldelas några förturer i välfärden. Tvärtom borde vi lyfta frågan huruvida man kan dra in det svenska medborgarskapet för dessa kriminella.

Min fråga till dig Ann-Christine Furustrand är: hur ställer ni er till era partikollegors beslut och har ni någon ambition att införa liknande beslut i Österåker.

Peter Wihlner

Sverigedemokraterna Österåker

Beslutsförslag

Kommunfullmäktiges presidium

Datum 2015-05-13
Dnr KS 2015/0179-100

Till Kommunfullmäktige

Medborgarförslag nr 8/2015 – Österåkers kommun köper in fastigheten Norrö 2:61, även kallad domarringen, för att skydda de lämningar som finns på denna fastighet

Sammanfattning

I ett medborgarförslag inkommet till Österåkers kommun den 27 april 2015 föreslås att Österåkers kommun köper in fastigheten Norrö 2:61, även kallad domarringen, för att skydda de lämningar som finns på denna fastighet

Beslutsförslag

Kommunfullmäktiges presidium föreslår Kommunfullmäktige besluta

Medborgarförslag nr 8/2015 godkänns för remittering till Kultur- och fritidsnämnden samt till Kommunstyrelsen som på delegation från Kommunfullmäktige fattar slutgiltigt beslut med anledning av förslaget.

Motivering


Medborgarförslaget bedöms falla inom det kommunala kompetensområdet.

Medborgarförslaget berör Kultur- och fritidsnämnden avseende ett övergripande ansvar för allmän kulturell verksamhet innefattande bl.a. verksamhet i hembygds- och fornminnesvård.

Medborgarförslaget berör Kommunstyrelsens ansvarsområde gällande att underhålla och förvalta kommunens fasta och lösa egendom.

Bilaga

Medborgarförslag nr 8/2015



Johan Boström

Kommunfullmäktiges 1:e vice ordförande

2015/8

ÖSTERÅKERS KOMMUN
KOMMUNSTYRELSEN

2015 -04- 27

D.nr:

KS 2015/0179 -100 (1)

Skickas till:
Kommunfullmäktige i Österåkers kommun
Kommunkansliet
184 86 Åkersberga

Medborgarförslag

Förslag (endast ett ämne)*

Jag föreslår att kommunen köper in fastigheten Norrö 2:61, även kallad dommarringen, för att skydda de lämningar som finns på denna fastighet.

Beskrivning*

På fastigheten finns troligtvis lämningar från vikingatiden och framåt då denna "ö" formades pga. landhöjningen. På denna ö samlades folk för att besluta om saker som berörde befolkningen omkring Långhundraleden. Man kan "jämföra" detta med en blandning mellan ting och kommunalhus. ("Österåkers första kommunalhus") Vi tror oss veta att man hade ting på Norrö från vikingatiden fram till 1800 talets slut. På denna fastighet finns i dag ett antal större stenar som bildar en ring, där utvalda människor satt och diskuterade gemensamma problem och tog beslut i olika frågor. I dagens läge kan ägaren "frakta" bort dessa stenar och förstöra historiska lämningar. Därför vill jag att fastigheten skall inköpas av kommunen så att dessa stenar och andra värdefulla markstrukturer kan bevaras till efterkommande Österåkersbor. Byggförbud skall förankras för "all" framtid ev. "naturreservat". Skötsel ink skötselbidrag bör ligga under hembygdsföreningen

Namn *

Björn Pålhämmer. Medlem i Österåkers Hembyggs- och Fornminnesförening

Jag samtycker till publicering av mitt namn tillsammans med mitt medborgarförslag på kommunens webbplats. Om jag inte samtycker publiceras endast medborgarförslaget.

Nedanstående kontaktuppgifter kommer inte att publiceras på kommunens webbplats.

Beslutsförslag

Kommunfullmäktiges presidium

Datum 2015-05-26
Dnr KS 2015/0216-100

Till Kommunfullmäktige

Medborgarförslag nr 9/2015 – Angående eldning i braskamin inom Österåkers kommun

Sammanfattning

I ett medborgarförslag inkommet till Österåkers kommun den 25 maj 2015 föreslås ett antal åtgärder med anledning av eldning i braskamin.

Beslutsförslag

Kommunfullmäktiges presidium föreslår Kommunfullmäktige besluta

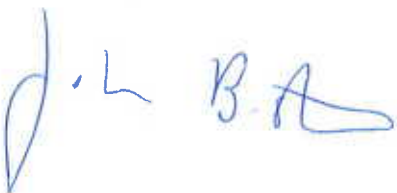
Medborgarförslag nr 9/2015 godkänns för remittering till Miljö- och hälsoskyddsnämnden som på delegation från Kommunfullmäktige fattar slutgiltigt beslut med anledning av förslaget.

Motivering

Medborgarförslaget bedöms falla inom det kommunala kompetensområdet. Medborgarförslaget berör Miljö- och hälsoskyddsnämndens ansvarsområde gällande att fullgöra kommunens uppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet med stöd av miljöbalken, livsmedelslagen, smittskyddslagen, strålskyddslagen, lag om handel med vissa receptfria läkemedel, tobakslagen samt alkohollagen. Nämnden har också att fullgöra de övriga uppgifter som enligt annan lag ska fullgöras av den kommunala nämnden inom miljö- och hälsoskyddsområdet.

Bilaga

Medborgarförslag nr 9/2015



Johan Boström

Kommunfullmäktiges 1:e vice ordförande

9/2015

ÖSTERÅKERS KOMMUN
KOMMUNSTYRELSEN

2015-05-25

Dnr:

KS 2015/0216-107 (1)

Skickas till:

Kommunfullmäktige i Österåkers kommun

Kommunkansliet

184 86 Åkersberga

Medborgarförslag

Förslag (endast ett ämne)*

Eldning i bränsleamin

Beskrivning*

Se bifogat brev, DARENS DEN
22.04.15 2015

Margretelund den 22 maj 2015

Till: Kommunfullmäktige i Österåkers kommun
Kommunkansliet
184 86 Åkersberga

Ärende: Medborgarförslag

Hej!

Eldning i braskamin är ett positivt inslag i hemmiljön, men ger i tätbebyggda områden oönskade effekter för närboende i form av besvärande rök. Ofta utförs vedeldning felaktigt vilket medför att röken innehåller miljöfarliga ämnen som kan vara irriterande och/eller skadliga för människors hälsa. De negativa effekterna förstärks även av att vissa hushåll ser regelbunden vedeldning som en uppvärmningskälla. Dessutom finns rättspraxis om att eldning i braskamin får ske högst två gånger per vecka, om maximalt fyra timmar per tillfälle, om denna utförs på rätt sätt.

Många kommuner har under de senaste åren skärpt uppmärksamheten på eldning i braskaminer. Som exempel kan nämnas:

- a) Strikt tillämpning av att rök från braskaminer inte får störa grannar. Om individer i närområdet har allergi vid rök eller andra större besvär förbjuds eldning i braskamin.
- b) Eldning i braskamin får ske högst två gånger per vecka om maximalt fyra timmar per gång.
- c) Eldning måste ske på rätt sätt - ofta hänvisande till Naturvårdverkets riktlinjer.
- d) Tydlig och regelbunden information till medborgarna i kommunen om regelverk och praktiska råd om hur eldning i braskamin ska utföras.

Jag föreslår att Österåkers kommun:

- a) Kraftigt skärper och tydliggör regelverket för eldning i braskamin.
- b) Informerar alla kommuninvånare om det skärpta regelverket och ger råd för hur eldning ska utföras. Informationen bör gå ut som en kampanjaktivitet.
- c) Prioriterar tillsynsverksamheten för oönskade effekter av eldning i braskamin.