

Styrelseärende

Diarienummer NVOAA 2018/59

Styrelsen för Nacka vatten och avfall AB

Prognos 2019

Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta att:

- fastställa prognosen för 2019

Sammanfattning

Prognosen för VA-kollektivet visar på ett positivt resultat på totalt 8,3 miljoner kronor. Jämfört med tidigare prognos sänks kostnaderna i paritet med intäkterna, resultatet ligger därmed oförändrat. I jämförelse med budget som visar ett resultat på -4,8 miljoner kronor justeras intäkterna och kostnaderna kraftigt i prognosen.

Prognosen för avfallskollektivet visar på ett negativt resultat på totalt 2,7 miljoner kronor. På intäktsidan bedöms inte budget kunna nås. Den nya avgiften på bygg- och rivningsavfall på kretsloppscentralerna i Älta och Boo beräknas dock inbringa ca 0,1 miljoner kronor i år. Den totala intäktsökningen jämfört med utfallet föregående år prognosticeras till +17%, jämfört med budgeterat ca +20%.

För avfallskollektivet har strikt återhållsamhet på kostnadssidan tillämpats hela året. Den enskilt största anledningen till att driftskostnaderna trots detta överskrider budget är att 0,7 miljoner kronor rörande arrende för Älta KLC har fakturerats under året. Insamlingskostnaderna överstiger budget samtidigt som driften av KLC blivit något lägre, totalt innebär detta ett överskridande med ca 2 miljoner kronor. Personalkostnaderna för avfall beräknas bli ca 0,5 miljoner kronor lägre än budgeterat och prognosminskningen för räntekostnaderna är hänförlig till Kil kretsloppscentral som är under utredning.

Mats Rostö
Verkställande direktör

Fredrik Kristoffersen
Ekonomichef

Ärende

Prognos 2019 VA-kollektivet

VA-kollektivet	Ack utfall okt 2019	Helårs- budget 2019	Prognos 2019	Diff prognos- budget 2019
Huvudintäkter	152 788	186 700	185 300	-1 400
Aktiverat arbete	9 327	11 834	11 100	-734
Övriga intäkter	8 761	9 233	9 400	167
Anläggningsavgifter	4 588	6 233	5 500	-733
Summa intäkter	175 465	214 000	211 300	-2 700
Driftkostnader	-95 658	-123 865	-113 400	10 465
Personalkostnader	-51 494	-67 411	-63 400	4 011
Avskrivningar	-16 018	-17 400	-19 200	-1 800
Räntor och andra finansiella poster	-5 715	-10 124	-6 700	3 424
Skatter och bokslutsdispositioner	-335	0	-335	-335
Summa kostnader	-169 220	-218 800	-203 035	15 765
Resultat	6 245	-4 800	8 265	13 065

Prognosen för intäkterna sänks i likhet med kostnaderna jämfört med tidigare prognos, resultatet på +8,3 miljoner kronor ligger dock oförändrad.

Intäkter och kostnader justeras jämfört med budget, prognosen visar ett resultat på +8,3 miljoner kronor jämfört med -4,8 miljoner kronor i budget. Driftkostnaderna underskrider budget kraftigt, främst med anledning av minskad debitering från Stockholm vatten och avfall AB för vattenrening från Käppala och Henriksdal (totalt ca -8 miljoner kronor).

Personalkostnaderna är betydligt lägre än budget, det beror främst på tidigare vakanser inom drift- och underhållsenheten. Det kvarstår dock en del obesatta tjänster på grund av svårigheter att rekrytera, främst projektledare med VA-specialistkunskap.

Avskrivningarna är högre än budgeterat främst eftersom fler anläggningar än planerat aktiverades i slutet av 2018. Räntorna underskrider budget då lånevolymerna inte når budgeterade nivåer varken 2018 eller 2019. Detta beror till viss del på att egna reinvesteringar skjuts framåt i tiden men framför allt på att övertagande av anläggningar från Nacka kommun inte skett i planerad omfattning. Det nya ägardirektivet innebär att samtlig fakturering av skulder och tillgångar för de VA-anläggningar som ska tas över fr o m årsskiftet, sker i slutet av året.

Räntekostnaderna är lägre än budget, framförallt med anledning av att större delen av planerade övertagande av exploateringsprojekt inte kommer att ske förrän i slutet av året enligt överenskommelse med Nacka Kommun. Avskrivningarna är högre än budget då ett antal anläggningar aktiverades i slutet av 2018.

Prognos 2019 avfallskollektivet

Avfallskollektivet	Ack utfall okt 2019	Helårs- budget 2019	Prognos 2019	Diff prognos- budget 2019
Huvudintäkter	69 052	85 100	83 400	-1 700
Aktiverat arbete	0	400	200	-200
Övriga intäkter	657	500	800	300
Summa intäkter	69 709	86 000	84 400	-1 600
Driftkostnader	-58 991	-69 231	-71 200	-1 969
Personalkostnader	-8 471	-10 582	-10 100	482
Avskrivningar	-3 625	-4 300	-4 350	-50
Räntor och andra finansiella poster	-1 220	-1 887	-1 400	487
Skatter och bokslutsdispositioner	-50	0	-50	-50
Summa kostnader	-72 357	-86 000	-87 100	-1 100
Resultat	-2 649	0	-2 700	-2 700

Intäkterna beräknas inte nå budget trots taxehöjningen. Budgeten sattes bl a utan vetskap om hur många ytterligare abonnenter som skulle välja att gå över till matavfallssortering. Under året har flerfamiljshus i större utsträckning gått över till matavfallsabonnemang, vilket genererar en lägre intäkt. Intäktsprognosen totalt höjs med 1,0 miljon kronor jämfört med tertial 2. Avgiften på bygg- och rivningsavfall på kretsloppscentralerna i Älta och Boo som infördes i början av oktober, bedöms inbringa ca 0,1 miljoner kronor i år. Intäktsökningen jämfört med utfallet föregående år beräknas till +17%, jämfört med budgeterat ca +20%.

Strikt återhållsamhet har tillämpats hela året på kostnadssidan. Dessutom har specifika åtgärder, som att ta bort registreringen av antal besökare på kretsloppscentralerna, genomförts under hösten för att minska kostnaderna. Den enskilt största anledningen till att driftskostnaderna trots detta beräknas överskrida budget är att en faktura från Nacka kommun för perioden 2014-2019 för arrende för Älta KLC. Kostnaden togs ej upp av Nacka kommun som fordran i årsbokslutet 2018 och för de ca 0,7 miljoner kronor som avser tiden före 2019 finns därmed inget ekonomiskt utrymme under 2019. Dessutom överstiger kostnaderna för insamlingsavfall budgeten, samtidigt som driftkostnaderna för Kretsloppscentralerna är något lägre än budgeterat, totalt överskrider driftkostnaderna med 2 miljoner kronor.

Personalkostnaderna beräknas bli ca 0,5 miljoner kronor lägre än budgeterat.

Prognosminskningen av årets räntekostnader är hänförlig till Kil kretsloppscentral som är under utredning. I prognosen finns på revisorernas inrådan med en kostnad för uppskjuten skatt då skattemyndigheten inte godkänt räntekostnader Nacka vatten och avfall betalar till Nacka kommun. Detta beslut är överklagat.

Om kommunen ger ett godkännande att förlänga det tillfälliga bygglov för Boo kretsloppscentral med 5 år kan kostnaderna minskas med ytterligare ca 0,4 miljoner kronor per år. Detta är dock ännu inte godkänt av kommunen och därmed ej inräknat i ovanstående prognos.