

## Tertial 2 2020 - Uppföljning och prognos

### Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta att:

- fastställa tertialuppföljning 2 inklusive prognos för 2020

### Sammanfattning

Överlag bedöms verksamhetsresultatet som gott. För tre av de fyra målen görs bedömningen att målen uppfylls.

Verksamheten har fortsatt präglats av Covid-19-pandemin. Bolagets verksamhet är klassad som samhällsviktig och VD beslutade att aktivera krisledningsgrupp vecka 9.

Under perioden har arbetet med övertagande av ansvaret för VA-utbyggnaden i stadsbyggnadsprojekt fortlöpt. Beslut om fördelningen av skulder och tillgångar mellan Nacka vatten och avfall och kommunen avseende utfall till och med 2019 blev klart i augusti 2020.

Resultatet ackumulerat augusti uppgår till +0,1 miljoner kronor (helårsbudget -13,4 miljoner kronor), varav avfallskollektivet visar +4,5 miljoner kronor och VA-kollektivet -4,4 miljoner kronor. Den totala ackumulerade budgetavvikelsen är +8,0 miljoner kronor.

Avfall bedöms nå budget på intäktssidan medan VA indikerar en negativ avvikelse för intäkterna på helåret, framför allt på grund av kreditering av stora kundfakturor. Detta balanseras delvis av att driftkostnaderna för VA minskar genom lägre kostnader för vattenrening och inköpt vatten.

Kostnaderna inom avfallskollektivet påverkas av oplanerade kostnader med anledning av Covid-19, främst på kretsloppscentralerna, samt direktavskrivningen av Kil kretsloppspark. Detta har inneburit att avfall tvingats vidta kostnadsbesparande åtgärder. Från och med i år kommer även inköpta avfallskärl att hanteras som investeringar.

Mats Rostö  
Verkställande direktör

Maja Ruvic  
Tf Ekonomichef  
Verksamhetsstöd

## Ärendet

Nacka vatten och avfall AB redovisar verksamhetsuppföljning för perioden januari - augusti 2020 samt prognos 2 för helåret 2020 enligt bilaga.

### Verksamhetsuppföljning

Verksamheten har fortsatt präglats av Covid-19, information och rekommendationer från myndigheter kommuniceras ut löpande. VD beslutade att aktivera krisledningsgrupp vecka 9. Arbetsmiljön i kontorslokalerna har anpassats för att möta de rekommendationer som Folkhälsmyndigheten har utfärdat i syfte att förebygga smittspridning. Covid-19 får kostnadseffekter för bolaget, helårseffekten till följd av pandemin förväntas bli cirka 3 miljoner kronor. Överlag bedöms verksamhetsresultatet som gott. För tre av de fyra målen görs bedömningen att målen uppfylls. Flertalet indikatorer mäts endast en gång om året och en större utvärdering av måluppfyllelsen blir därmed aktuell i årsuppföljningen.

Under perioden har arbetet med övertagande av ansvaret för VA-utbyggnaden i stadsbyggnadsprojekt fortlöpt. Beslut om fördelningen av skulder och tillgångar mellan Nacka vatten och avfall och kommunen avseende utfall till och med 2019 blev klart i augusti. Struktur, rutiner och mallar är framtagna för tilläggsavtal för redan tecknade exploateringsavtal för stadsbyggnadsprojekt, det vill säga exploateringsavtal ingångna med kommunen före årsskiftet. Arbeta pågår med att sätta principer för avtal framåt med såväl exploatörer som kommunen. En förändring av inköpsfunktionen har gjorts där bolaget har gått från att ha inköp i egen regi till att köpa tjänsten från kommunens inköpsenhet. Det nya samarbetet med kommunens inköpsenhet startade med en workshop tillsammans med ledningsgruppen. Den nya organisationen träder formellt i kraft den första september.

Kommunstyrelsen i Nacka och Värmdö har tagit beslut att avsluta projektet med en ny kretsloppspark i Kil. Detta innebär att nedlagda kostnader kommer att direktavskrivas under 2020.

## Ekonomi

Resultatet ackumulerat augusti uppgår till +0,1 miljoner kronor (helårsbudget -13,4 miljoner kronor). Den totala ackumulerade budgetavvikelsen är +8,0 miljoner kronor.

Resultatet för avfallskollektivet ackumulerat augusti uppgår till +4,5 miljoner kronor, jämfört med ackumulerad budget på +2,8 miljoner kronor. Intäkterna ökar jämfört med föregående år, främst till följd av höjd taxa. Kostnaderna är 1,5 miljoner kronor lägre än ackumulerad budget trots att kostnaderna på kretsloppscentralerna ökat på grund av Covid-19. Under årets sista tertial förväntas de löpande kostnaderna dock öka främst på grund av större miljökrav i de nya avtal för insamling och hantering av grovavfall (som gäller från och med 1 april) samt en höjd statlig förbränningskatt. Årets resultat kommer även att påverkas negativt av beslutet att lägga ner Kil kretsloppspark då projektet kommer att direktavskrivas. Från och med i år kommer inköpta avfallskärl att hanteras som investeringar. Enligt nuvarande prognos kommer avfallskollektivet visa ett resultat före skatter och bokslutsdispositioner på cirka 4,8 miljoner kronor före skatt och bokslutsdispositioner trots ökade kostnader med anledning av Covid-19. Detta möjliggör återbetalning av en del av det villkorade aktieägartillskottet. Hur stor återbetalningen blir 2020 påverkas dock av skatten där hänsyn ska tas till hela bolagets resultat.

Resultatet för VA-kollektivet ackumulerat augusti uppgår till -4,4 miljoner kronor att jämföra med ackumulerad budget på -10,7 miljoner kronor. Intäkterna underskrider budget främst på grund av ett antal kreditfakturer, prognosen justeras med hänsyn till detta. Kostnaderna är lägre främst på grund av lägre kostnader för vattenrening och inköpt vatten samt lägre elförbrukning som en effekt av den milda vintern (rak budgetperiodisering). Helårsprognosen är oförändrad jämfört med budget.

## Ärendets beredning

Maja Ruvic, Tf Ekonomichef

Verksamhetsuppföljning  
Tertial 2 2020  
Nacka vatten och avfall AB





## **Innehåll**

<b>1</b>	<b>Inledning och organisation .....</b>	<b>3</b>
<b>1.1</b>	<b>Avdelning Avfall .....</b>	<b>3</b>
<b>1.2</b>	<b>Avdelning VA.....</b>	<b>3</b>
<b>1.3</b>	<b>Avdelning Stadsbyggnad.....</b>	<b>4</b>
<b>1.4</b>	<b>Avdelning Kundrelationer .....</b>	<b>4</b>
<b>1.5</b>	<b>Avdelning Verksamhetsstöd .....</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Verksamhetsuppföljning .....</b>	<b>5</b>
<b>2.1</b>	<b>Övergripande .....</b>	<b>5</b>
<b>2.2</b>	<b>Avfallskollektivet.....</b>	<b>6</b>
<b>2.3</b>	<b>VA-kollektivet.....</b>	<b>7</b>
<b>3</b>	<b>Måluppföljning .....</b>	<b>8</b>
<b>3.1</b>	<b>Nacka vatten och avfall är en attraktiv arbetsgivare .....</b>	<b>9</b>
<b>3.2</b>	<b>Medborgare och kunder har förtroende för våra VA- och avfallstjänster .....</b>	<b>10</b>
<b>3.3</b>	<b>Nacka vatten och avfall har en långsiktigt hållbar VA- och avfallsförsörjning .....</b>	<b>11</b>
<b>3.4</b>	<b>Verksamheten har en ekonomi i balans .....</b>	<b>12</b>
<b>4</b>	<b>Ekonomiskt resultat.....</b>	<b>13</b>
<b>4.1</b>	<b>Övergripande ekonomiskt resultat .....</b>	<b>13</b>
<b>4.2</b>	<b>Avfallskollektivet.....</b>	<b>13</b>
<b>4.3</b>	<b>VA-kollektivet.....</b>	<b>15</b>
<b>5</b>	<b>Personal.....</b>	<b>16</b>
<b>6</b>	<b>Investeringar.....</b>	<b>16</b>
<b>6.1</b>	<b>Stadsbyggnadsprojekt .....</b>	<b>16</b>
<b>6.2</b>	<b>Investeringar VA.....</b>	<b>17</b>
<b>6.3</b>	<b>Investeringar avfall.....</b>	<b>17</b>
<b>6.4</b>	<b>Övriga investeringar .....</b>	<b>17</b>

## 1 Inledning och organisation

Nacka vatten och avfall AB (NVOA) ansvarar för rent vatten, omhändertagande av spillvatten och dagvatten samt avfall. Tjänsterna levereras till abonnenter inom VA-kollektivet enligt Lagen om allmänna vattentjänster och till abonnenter inom avfallskollektivet enligt miljöbalken. För båda kollektiven finns kompletterande kommunala föreskrifter och taxor. För att leverera tjänsterna behövs drift- och underhållsåtgärder, re- och nyinvesteringar. Från och med årsskiftet 2019/2020 övergick hela huvudmannskapet för vatten- och avloppsanläggningen i Nacka kommun till Nacka vatten och avfall AB.

### 1.1 Avdelning Avfall

Avdelningen hanterar det kommunala insamlingsansvaret. Avdelningen arbetar bland annat med:

- Insamling av rest- och matavfall
- Insamling av grovavfall genom bland annat drift och planering av kretsloppscentraler
- Insamling av återbruk
- Insamling av fett och slam
- Långsiktig beteendeförändring

Den stora delen av det operativa arbetet sker genom upphandlade entreprenörer.

### 1.2 Avdelning VA

Avdelningen VA ansvarar för det strategiska och operativa, i syfte att fullgöra VA-huvudmannens ansvar enligt vattentjänstlagen och andra interna och externa intressenter. Inom avdelningen samlas grupperna;

- **VA- stöd** tar fram den tekniska lösningen för nyanslutningar till kommunalt VA, samt anläggningsfakturer i samband med detta. Gruppen hanterar även skadeärenden, bygglovsremisser, byggvatten/tillfälligt VA samt diverse tekniska frågor från kunderna. Gruppen levererar nybyggnadskartor, lagrar relationshandlingar, utför inmätning och utsättning av ledningsnät.
- **Miljö och dagvatten** säkerställer leverans av fullgott dricksvatten, genomför säkerhetsåtgärder runt våra anläggningar samt handlägger ärenden som rör spillvatten, dagvatten och miljöutsläpp. Gruppen hanterar Länshållningsvatten och ansvarar för dagvattenanläggningar. Tillsammans med Nacka kommun tillhandahålls en dagvattenstrategitjänst, vars syfte är att lyfta dagvattenfrågorna i planering, exploatering och vattenförvaltning. Gruppen ansvarar även för modellering och flödesmätningar.
- **Investering** ansvarar för att bedriva och projektleda VA-projekt som gäller reinvesteringar och kapacitetshöjande åtgärder i befintligt VA-ledningsnät och VA-anläggningar samt långsiktig förnyelseplanering av desamma.
- **Anläggningar** ansvarar för drift och underhåll på samtliga VA-anläggningar utefter ledningsnätet. Anläggningarna är fördelade på renvatten (8 tryckstegringsstationer och 6 vattenreservoarer), spillvatten (61 pumpstationer), dagvatten (2 pumpstationer i form av små brunnar), tunnlar och ca 3 000 LTA-stationer. Kontinuerliga besök sker i anläggningarna enligt framtagna underhållsplaner. Såväl byten, reparationer som installationer av LTA-pumpar sker i egen regi.
- **Bygg** arbetar med större reinvesteringsprojekt med inhyrda entreprenörer för transport och grävmaskinister.



- **Underhåll** arbetar med att laga vattenläckor, bygga nya serviser och förekommande underhåll på nätet. Även här återfinns samarbete med entreprenörer för transporter och grävmaskiner.
- **Ledningsnät** ansvarar för VA-ledningsnätet, läcksökning samt vattenmätarhanteringen. I ansvaret ingår även hantering av bygg- och sommarvatten.

### 1.3 Avdelning Stadsbyggnad

Totalansvaret för projektledning och budget i stadsbyggnadsprojekt låg fram till 2019 hos Nacka kommun men huvudmannaskapet för VA övergick från och med årsskiftet 2019/2020 till Nacka vatten och avfall. Utöver att agera VA-konsult till kommunen i detaljplanen har avdelningen därmed från årsskiftet även projektledar- och budgetansvar för VA-delarna.

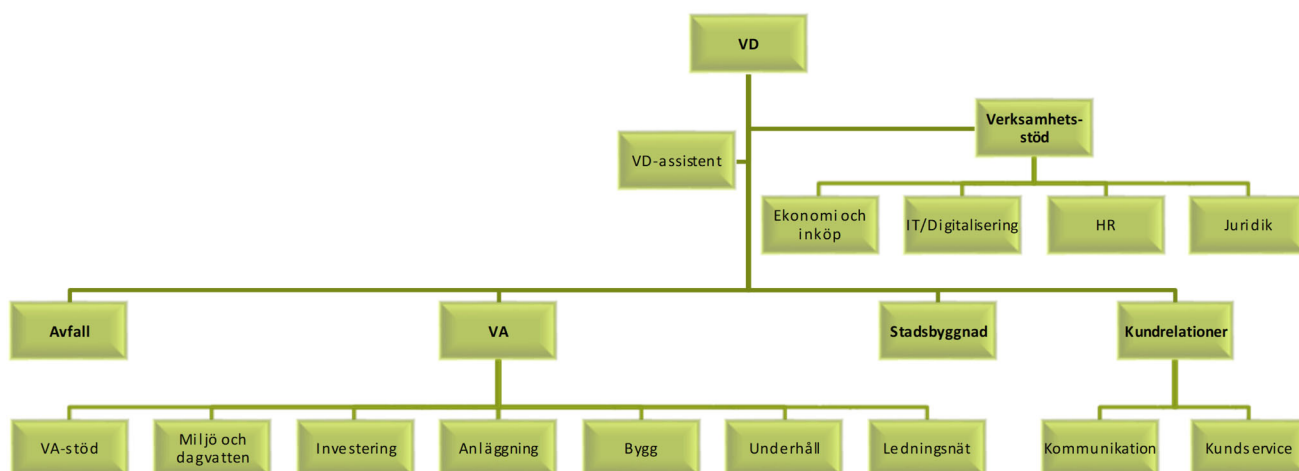
Avdelningen är i och med den nya organisationen även ansvarig för projektprocessen inom bolaget.

### 1.4 Avdelning Kundrelationer

Avdelning Kundrelationer ansvarar för att samordna alla kundflöden i hela bolaget samt att kanalerna för att ta emot förfrågningar från kunder fungerar effektivt och optimalt. Gruppen ansvarar även för extern kommunikation, kundfakturering och internservice (som till exempel reception, vaktmästeri och fastighetstjänster såsom avtalsansvar för upphandlade FM-tjänster).

### 1.5 Avdelning Verksamhetsstöd

Avdelningen ansvarar för funktionerna IT, Juridik, HR, Ekonomi och Inköp. Här ingår även ansvar för ledningsprocesserna inom miljö och dokumentstyrning.



## 2 Verksamhetsuppföljning

### 2.1 Övergripande

Verksamheten har fortsatt präglats av Covid-19, information och rekommendationer från myndigheter kommuniceras ut löpande. VD beslutade att aktivera krisledningsgrupp vecka 9. Arbetsmiljön i kontorslokalerna har anpassats för att möta de rekommendationer som Folkhälsmyndigheten har utfärdat i syfte att förebygga smittspridning. Covid-19 får kostnadseffekter för bolaget, helårseffekten till följd av pandemin förväntas bli cirka 3 miljoner kronor.

Under perioden har arbetet med övertagande av ansvaret för VA-utbyggnaden i stadsbyggnadsprojekt fortskridit. Beslut om fördelningen av skulder och tillgångar mellan Nacka vatten och avfall och kommunen avseende utfall till och med 2019 blev klart i augusti. Struktur, rutiner och mallar är framtagna för tilläggsavtal för redan tecknade exploateringsavtal för stadsbyggnadsprojekt, det vill säga exploateringsavtal ingångna med kommunen före årsskiftet. Arbeta pågår med att sätta principer för avtal framåt med såväl exploatörer som kommunen.

Implementeringen av projektmetodik samt ett projektverktyg fortsätter med syfte att förbättra projektstyrningen. Genom det utökade ägaransvaret har det blivit tydligare vilka kostnader som ska belasta VA-kollektivet respektive var gränsen för kommunens ansvar går. Successivt får bolagets projektledare större ansvar och mer kontroll över stadsbyggnadsprojekten.

Under tertial 2 blev arbetet med säkerhetsskyddsanalysen klar. Detta resulterade i en rapport som bland annat belyser en säkerhetsskyddsplan där åtgärder som bolaget måste göra för att följa säkerhetsskyddslagens krav har identifierats. Analysen har presenterats för VD, vid nästkommande ledningsgruppsmöte samt styrelsemötet i november kommer utvärderingen presenteras övergripande. Därefter kommer berörda processägare bli involverade i arbetet.

Systemförvaltarna i IT- och säkerhetsgruppen har arbetat mycket med att få tekniken att fungera med den nya avfallsentreprenören. Införandet av nya projektverktyget samt diverse uppgraderingar i ekonomisystemet har inneburit mycket test och dialog med Nacka kommun. Som ett led i att effektivisera ekonomiprocessen håller ett affärssystem på att implementeras, ett användarvänligt system som möjliggör enklare framtagning av rapporter samt analys. Systemet bedöms underlätta budget- och prognosprocessen.

Förändring av inköpsfunktionen har gjorts där bolaget har gått från att ha inköp i egen regi till att köpa tjänsten från kommunens inköpsenhet. Det nya samarbetet med kommunens inköpsenhet startade med en workshop tillsammans med ledningsgruppen. Den nya organisationen träder formellt i kraft den första september.



## 2.2 Avfallskollektivet

Från och med 1 april anlitas en ny insamlingsentreprenör av avfall, de första fem månaderna har inneburit en del inkörningsproblem men sammanfattningsvis har övergången ändå gått enligt plan. Både i juli och augusti hämtades 99,8 % av alla rest- och matavfallskärl i tid, vilket är betydligt bättre än föregående år (drygt 98%).

2019 års avfallsdata har sammanställts vilket visar att målet för minskat rest- och matavfall sannolikt kommer uppnås under 2020. Målet för matavfallsinsamling uppfylls troligen inte, då trenden 2019 var sjunkande. Under 2020 kan dock en ökande trend skönjas.

Kommunstyrelsen i Nacka och Värmdö har tagit beslut att avsluta projektet med en ny kretsloppspark i Kil. Detta innebär att nedlagda kostnader kommer att direktavskrivas under 2020. Utredningen om var en ny kretsloppscentral ska lokaliseras diskuteras, ett av alternativen är att behålla anläggningen i södra Boo.

Det har nu snart gått ett år sedan en avgift för att lämna bygg- och rivningsavfall började tas ut på kretsloppscentralerna i Nacka kommun. Under sommaren har mängderna inlämnat material ökat kraftigt, vilket medför ökade hanteringskostnader.

En undersökning om fyllnadsgrad i nedgrävda behållare via optisk mätning har genomförts i syfte att optimera hämtfrekvenser. En rapport angående detta tas fram under tertial 3.

Avdelningen fortsätter att på kommunens uppdrag genomföra arbetet med en ny avfallsplan. Beslut om utställning av avfallsplan fattas av Natur och trafiknämnden på möte i september.

Från och med 1 augusti 2020 gäller följande lagförändringar:

- Uttrycket kommunalt avfall ersätter termen hushållsavfall
- Kommunernas ansvar för bygg- och rivningsavfall som inte producerats i en yrkesmässig verksamhet förtydligas
- Kommunerna ges möjlighet att finansiera såväl information om avfallsförebyggande som insamling och sortering av produkter för återbruk, via avfallstaxan

Under tertial 2 har två nya etappmål för kommunalt avfall beslutats av regeringen:

- 65% av det kommunala avfallet ska förberedas för återanvändning eller materialåtervinning år 2035
- Livsmedelsavfallet ska minska med 20% fram till år 2025

Tidpunkten för införande av krav om bostadsnära insamling av förpackningar och tidningar har skjutits fram på obestämd tid.

Regeringen har tagit fram en remiss "Kommunalt ansvar för insamling och materialåtervinning av returpapper" där förslaget är att nuvarande system för insamling av returpapper ska fortsätta till 1 januari 2022, då kommunerna tar över. Fram till dess ansvarar producenterna för insamling och behandling. Om detta skulle genomföras innebär det en ökad kostnad för kollektivet på mellan en till två miljoner kronor per år.

Vidare har regeringen aviserat att en utredning om producentansvar för textil och en utredning om frival för verksamheters kommunala avfall, ska genomföras.

## 2.3 VA-kollektivet

Under sommarmånaderna hölls en kampanj för att utbilda medborgarna i hållbar vattenanvändning. Kampanjen pågick något längre tid än tidigare år på grund av Covid-19 situationen, eftersom vattenförbrukningen befarades vara fortsatt hög. Budskapet i kommunikationen var råd hur man använder vattnet smart. Kampanjen syntes på bolagets hemsida, Facebook, LinkedIn och intranätet.



Ansvarsprocessen gällande Klintentunneln pågår och den juridiska processen förväntas dra ut på tiden.

Arbetet med att ta fram en ny VA-plan har inletts tillsammans med Nacka Kommun. Styrgrupp och arbetsgrupp har bildats och arbetet beräknas vara klart under senare delen av 2021.

Verkstaden och lager har nu helt flyttats från Utskogen till Ryssviksvägen.

Hög arbetsbelastning utanför ordinarie arbetstid medför mycket beredskapsarbete, främst med läckor på ledningsnätet.

Arbetet med nödvattentäkten har fortgått, dock med vissa förseningar samt något ökade kostnader. Under hösten kommer en ny brunn att slås och provpumpas.

Ett par större upphandlingar har genomförts och bland annat har kontrakt tecknats för projektet Björknäs 2.0.

Bolaget har utsett ansvarig för VA-tunnlar vilket har stor vikt inför tunnelbaneutbyggnaden.

Nacka vatten och avfall tog emot en kandidat från tekniksprånget under det första halvåret, kandidaten fick bekanta sig med samtliga delar av verksamheten. Tekniksprånget är ett praktikprogram där ungdomar får testa på tekniska yrken, en satsning där privat och offentlig sektor, regering och arbetsgivarorganisationer samarbetar för att stärka Sveriges framtida kompetensförsörjning.

På grund av Covid-19 har de planerade vattenmätarbytena skjutits på framtiden då det inte är lämpligt att göra hembesök.

### 3 Måluppföljning

Nacka kommun har fyra övergripande mål.

- Bästa utveckling för alla
- Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
- Stark och balanserad tillväxt
- Maximalt värde för skattepengarna

I ägardirektiven för Nacka vatten och avfall står att bolaget ska förhålla sig till dessa övergripande mål. Nacka vatten och avfalls mål och strategier syftar till att uppfylla uppdraget och utvecklas inom prioriterade områden. Målen beskriver ett önskat resultat och förstärker visionen.

## VÅR VISION

**Sveriges främsta vatten-  
och avfallstjänster för hållbar och  
kraftfull samhällsutveckling.**

**GENOM ATT EFFEKTIVT DRIVA** utvecklingen av vatten- och avfallstjänster framåt, lägger vi grunden för trygghet, välmående och morgondagens hållbara samhälle. Vi är en av Sveriges mest attraktiva arbetsgivare inom vår bransch och tillsammans tar vi ansvar för kretslopp, miljö och hållbar samhällsutveckling.

### Värdegrunden

Nacka vatten och avfalls värdegrund har en viktig roll för hur varumärket uppfattas och är en grundläggande del i företagskulturen. Värdegrunden består av orden professionella, nytänkande och hållbara.



Följande styrelsemål är beslutade för 2020:

1. Nacka vatten och avfall är en attraktiv arbetsgivare
2. Medborgare och kunder har förtroende för våra VA- och avfallstjänster
3. Nacka vatten och avfall har en långsiktigt hållbar VA- och avfallsförsörjning
4. Verksamheten har en ekonomi i balans

Styrelsemålen är formulerade som ett tillstånd med en kort beskrivande text. Målen följs upp genom indikatorer med tillhörande kommentarer. Nedan redovisas måluppfyllelsen för 2020 års beslutade styrelsemål samt utfallet för respektive tillhörande indikator(er), totalt 14 stycken.

Angivet nuläge i tabellerna avser senaste mätning, det är angivet under respektive tabell om senaste mätning är gjort 2019.

### 3.1 Nacka vatten och avfall är en attraktiv arbetsgivare ●

Med det menas: Stolta medarbetare är delaktiga och bidrar till bolagets framgångar. Kompetensutveckling och tydliga befogenheter ger medarbetarna trygghet i sina roller. Ett starkt varumärke är grunden för framtida behov av kompetens och god kännedom om Nacka vatten och avfall.

Bästa utveckling för alla					
NVOA styrelsemål	Resultatindikatorer	Nuläge T2	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022
Nacka vatten och avfall är en attraktiv arbetsgivare	Attraktiv arbetsgivarindex (AVI)	148 p	133 p	135 p	140 p
	Motiverad medarbetarindex (MMI)	70*	>70	>70	>70

\*Avser mätning 2019

Måluppfyllelsen bedöms som god då AVI stigit kraftigt jämfört med föregående mätning. Utfallet 2020 blev 148 p för Attraktiv arbetsgivarindex, en ökning från föregående år då utfallet var 127. Bästa verksamheten i Sverige har en poäng på 160. Nyckeltalsinstitutet har utfärdat ett diplom till Nacka vatten och avfall för bäst resultat i branschen. Den främsta orsaken till förbättringen är lägre utfall på övertid, som i dialog med Nyckeltalsinstitutet är justerat till att innefatta all övertid som inte är relaterad till beredskap. I övrigt har utfallet för *Lika karriärmöjligheter* och *Medianlön* förbättrats.

### 3.2 Medborgare och kunder har förtroende för våra VA- och avfallstjänster ◆

Med det menas: Säkra leveranser av god kvalitet ger medborgare och kunder en trygg VA- och avfallsförsörjning.

Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka					
NVOA styrelsemål	Resultatindikatorer	Nuläge T2	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022
Medborgare och kunder har förtroende för våra VA- och avfallstjänster	Andelen vattenprov "tjänligt med anmärkning"	8%	<5%	<5%	<5%
	Energianvändning i VA-nätet i MWh i förhållande till fg år	3 740*	-1,0%	-1,5%	-1,5%
	Andel sjöar med god status vad gäller övergödning <sup>1</sup>	67%*	75%	75%	75%
	Andel hushållsavfall insamlat för materialåtervinning <sup>2</sup>	23%*	27%	30%	33%
	Tillgänglighetsindex <sup>3</sup>	57,7%*	65	70	72

\*Avser mätning 2019

<sup>1</sup> Med god status menas totalhalten av fosfor. Klassningen av sjöarnas näringstillstånd bygger på mätningar tre år i rad. NVOA följer målnivåerna i Nacka kommun

<sup>2</sup> Viktprocent i förhållande till totalt insamlat material (exkl. biologisk behandling och konstruktionsmaterial)

<sup>3</sup> Sammanvägt index för avfall och VA ("Hur lätt är det att komma i kontakt med rätt person hos oss när du är i behov av att diskutera avfalls- respektive VA-hantering?").

Under året kommer arbetet med att tydliggöra och utveckla Nacka vatten och avfalls tjänster att fortgå. Nacka vatten och avfall ska medverka till en hållbar samhällsutveckling och synliggöra verksamheten som en viktig del i det moderna samhällsbyggandet.

Resultatet av andelen vattenprov "tjänligt med anmärkning" beror bland annat på den varma vattentemperaturen som gynnar tillväxten i ledningsnätet samt lägre vattenomsättningen i vissa områden på VA-systemet som till exempel har sommarstängt. Resultatet av genomförda dricksvattenprover finns på hemsidan och kommunikation sker löpande till berörda kunder, bland annat genom SMS-avisering.

### 3.3 Nacka vatten och avfall har en långsiktig hållbar VA- och avfallsförsörjning

Med det menas: Nacka vatten och avfall tillgodoser dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. En långsiktig hållbar försörjning styrs av vad som är tekniskt möjligt, ekonomiskt rimligt och ekologiskt motiverat.

Stark och balanserad tillväxt					
NVOA styrelsemål	Resultatindikatorer	Nuläge T2	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022
Nacka vatten och avfall har en långsiktig hållbar VA- och avfallsförsörjning	Förebyggande underhåll av ledningsnätet, förnyelsetakt	0,36%	1,1%	1,1%	1,2%
	Index biologisk behandling	24*	28	32	36
	Dricksvattenförbrukning per abonnent (liter/dygn)	147*	155	153	150
	Mängd insamlat mat- och restavfall (kg/person och år)	195*	190	180	170

\*Avser mätning 2019

Utfallet under perioden för förebyggande underhåll uppgår till 0,36%, på helår bedöms målet nås.

Dricksvattenförbrukningen på 147 liter/dygn är låg och indikerar att värdet 2019 var ett år med generellt låg vattenförbrukning eftersom indikatorn bland annat är väderberoende. En varm sommar brukar innebära en ökad förbrukning av vattnet.

Under det första halvåret har riktningen för framtida VA-försörjning analyserats. Förnyelseplanen bygger på data som driftstörningar, tekniska förutsättningar och förväntad livslängd, samt förutsättningarna för en hållbar VA-försörjning i hela Nacka.

2019 års avfallsdata visar att målet för minskat rest- och matavfall sannolikt kommer uppnås under 2020. Målet för matavfallsinsamling uppfylls dock troligen inte, trots en ökande trend under 2020. 2019 var trenden sjunkande.



### 3.4 Verksamheten har en ekonomi i balans ●

Med det menas: Bolaget tar ut avgifter som motsvarar VA- och avfallsverksamhetens nödvändiga kostnader. Varje generation bär sina egna kostnader för nyttjande av VA- och avfallstjänsterna.

Maximalt värde för skattepengarna					
NVOA styrelsemål	Resultatindikatorer	Nuläge T2	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022
Verksamheten har en ekonomi i balans	Budgetavvikelse kostnader totalt	-6%	+ -5%	+ -5%	+ -5%
	Personalkostnader i förhållande till totala kostnader <sup>1</sup>	25%	27%	<27%	<27%
	Administrativa kostnader förhållande till fg år	-3,8%	-1%	-1%	-1%

Måluppfyllelsen bedöms som god, bolaget strävar efter en långsiktig ekonomisk stabilitet med en ekonomi i balans.

Kostnaderna för perioden underskrider budget med cirka 14 miljoner kronor vilket dock balanseras av att även intäkterna underskrider budget. Skillnaden jämfört med budget på helårsbasis bedöms dock minska på grund av rak budgetperiodisering, ett antal större kostnader kommer tas årets sista tertial.

Nacka vatten och avfall ska som ett samhällsnyttigt företag blicka mot samhällsutvecklingen i stort och ta ansvar för en hållbar utveckling i Nacka. Det inkluderar också att säkra en långsiktig ekonomisk stabilitet. Verksamheten ska bedrivas affärsmässigt så att långsiktig ekonomisk stabilitet skapas och upprätthålls. Målet är att ständigt sträva efter förbättrade processer och rutiner som ger en effektivare resursanvändning.

Den största bidragande orsaken till lägre administrativa kostnader under 2020 jämfört med 2019 är att första linjen har tagits över i egen regi. Kostnaderna har blivit lägre, samtidigt som effektiviteten har ökat. Även inköpsprocessen håller på att reformeras, istället för att bolaget har egna anställda inköpspecialister kommer denna tjänst att köpas från Nacka kommun. Angiven procentuell minskning av de administrativa kostnaderna under perioden är baserad på kostnaden för verksamhetsstöd samt kundservice.

## 4 Ekonomiskt resultat

### 4.1 Övergripande ekonomiskt resultat

NVOA totalt	Ack utfall 2020	Ack budget 2020	Ack diff 2020	Helårs- budget 2020	Prognos T2 2020
Huvudintäkter	188 324	194 600	-6 276	291 900	283 900
Aktiverat arbete	13 824	14 600	-776	21 900	21 600
Övriga intäkter	3 007	2 200	807	3 300	4 600
Anläggningsavgifter	3 010	3 000	10	4 500	5 000
<b>Summa intäkter</b>	<b>208 165</b>	<b>214 400</b>	<b>-6 235</b>	<b>321 600</b>	<b>315 100</b>
Driftkostnader	-132 145	-142 157	10 012	-213 300	-208 100
Personalkostnader	-52 880	-56 065	3 185	-85 600	-84 100
<b>Drifts- och personalkostnader</b>	<b>-185 025</b>	<b>-198 223</b>	<b>13 198</b>	<b>-298 900</b>	<b>-292 200</b>
Avskrivningar	-15 470	-15 830	360	-23 700	-24 100
Räntor och andra finansiella poster	-7 599	-8 276	677	-12 400	-11 500
<b>Summa kostnader</b>	<b>-208 094</b>	<b>-222 329</b>	<b>14 234</b>	<b>-335 000</b>	<b>-327 800</b>
<b>Resultat</b>	<b>71</b>	<b>-7 929</b>	<b>7 999</b>	<b>-13 400</b>	<b>-12 700</b>

### 4.2 Avfallskollektivet

Avfallskollektivet	Ack utfall 2020	Ack budget 2020	Ack diff 2020	Helårs- budget 2020	Prognos T2 2020
Huvudintäkter	67 978	68 267	-289	102 400	102 400
Aktiverat arbete	0	133	-133	200	600
Övriga intäkter	686	67	620	100	1 100
<b>Summa intäkter</b>	<b>68 664</b>	<b>68 467</b>	<b>197</b>	<b>102 700</b>	<b>104 100</b>
Driftkostnader	-55 115	-55 785	670	-83 700	-84 100
Personalkostnader	-5 191	-5 852	661	-8 900	-8 700
<b>Drifts- och personalkostnader</b>	<b>-60 305</b>	<b>-61 637</b>	<b>1 331</b>	<b>-92 600</b>	<b>-92 800</b>
Avskrivningar	-3 173	-3 406	233	-5 100	-5 500
Räntor och andra finansiella poster	-706	-609	-97	-900	-1 000
<b>Summa kostnader</b>	<b>-64 184</b>	<b>-65 652</b>	<b>1 467</b>	<b>-98 600</b>	<b>-99 300</b>
<b>Resultat</b>	<b>4 480</b>	<b>2 815</b>	<b>1 665</b>	<b>4 100</b>	<b>4 800</b>

Resultatet för avfallskollektivet ackumulerat augusti uppgår till +4,5 miljoner kronor.

Intäkterna ökar med totalt cirka 24% jämfört med perioden januari-augusti föregående år. Anledningen är främst genomförd prishöjning och byte till ny avfallstömningssentreprenör, vilket har förbättrat antalet registrerade tömningar. Intäkterna ligger nu i stort sett enligt budget vilket är glädjande då den miljöstyrningsavgift som infördes vid årsskiftet verkar ha haft avsedd effekt. Såväl bolagets som den politiska

intentionen är att få abonnenterna att gå över till matavfallssortering men ändå få teckning för kollektivets kostnader.

Övriga intäkter överstiger budget, främst genom återvinning av metall och förpackningsmaterial samt inlämning av bygg- och rivningsavfall där avgift tas ut fr o m okt 2019.

Totalt är kostnaderna 1,5 MSEK lägre än budget. Vid byte av insamlingsentreprenör per 1 april uppstod en del initialkostnader, till exempel nyckelregistrering och uppdatering av faktureringsystemet. Månadskostnaden för insamlingen av hushållsavfall är högre fr o m april eftersom de större miljökrav som ställs innebär högre kostnader med den nya entreprenören samt högre kostnader för grovavfall. Behandlingskostnaderna har ökat kraftigt under vår och sommar, på kretsloppscentralerna ser man en tydlig effekt av Covid-19 då människor verkar städa och renovera som aldrig förr. Ett exempel är att inlämning av impregnerat trä ökat med drygt 85% jämfört med samma period förra året. Detta får stor effekt på kostnaderna eftersom just denna typ av material är extremt dyr att återvinna. Förutom ökade kvantiteter ökar kostnaderna även till följd av höjd statlig förbränningsskatt fr o m 2020-04-01 och utökade öppettider och ökad bemanning på kretsloppscentralerna för att undvika trängsel. På grund av kollektivets ansträngda ekonomiska situation tillämpas strikt återhållsamhet på kostnadssidan. Därför har inga konsulttjänster nyttjats.

#### **Prognos:**

Årets intäkter beräknas överskrida budget med cirka 1,4 miljoner kronor. En viss osäkerhet föreligger dock då det är svårt att veta hur många abonnenter som byter till matavfallssortering.

Kostnaderna för insamling av rest- och matavfall beräknas bli lägre än budgeterat medan kostnaderna för återvinning av grovavfall och förbränning beräknas bli betydligt högre än budget framför allt på grund av högre besöksstryck på kretsloppscentralerna. Denna effekt som till stor del kan tillskrivas Corona, har förutom ökade kostnader orsakade av dyrare behandlingsavtal och ökad statlig förbränningsskatt, även inneburit att öppettiderna förlängts för att undvika trängsel.

Nacka och Värmdö kommun har beslutat att inte gå vidare med förslaget om en ny kretsloppspark i Kil. Effekten av detta beslut blir en negativ resultat effekt 2020 för Nacka vatten och avfall genom att projektet direktavskrivs.

Från och med i år kommer inköpta avfallskärl att hanteras som investeringar. Detta innebär att kostnaden fördelas på en längre tidsperiod och effekten blir betydande de närmaste åren, eftersom det finns ett behov av att byta ut kärl där avläsningstaggarna ej kan monteras.

Prognosen för avfallskollektivet höjs därmed till 4,8 miljoner kronor före skatt och bokslutsdispositioner trots ökade kostnader med anledning av Corona. Hur stor återbetalningen av aktieägartillskottet blir 2020 påverkas dock av skatten där hänsyn ska tas till hela bolagets resultat.

### 4.3 VA-kollektivet

VA-kollektivet	Ack utfall 2020	Ack budget 2020	Ack diff 2020	Helårs-budget 2020	Prognos T2 2020
Huvudintäkter	120 347	126 333	-5 987	189 500	181 500
Aktiverat arbete	13 824	14 467	-643	21 700	21 000
Övriga intäkter	2 320	2 133	187	3 200	3 500
Anläggningsavgifter	3 010	3 000	10	4 500	5 000
<b>Summa intäkter</b>	<b>139 501</b>	<b>145 933</b>	<b>-6 432</b>	<b>218 900</b>	<b>211 000</b>
Driftkostnader	-77 030	-86 372	9 342	-129 600	-124 000
Personalkostnader	-47 690	-50 214	2 524	-76 700	-75 400
<b>Drifts- och personalkostnader</b>	<b>-124 720</b>	<b>-136 586</b>	<b>11 866</b>	<b>-206 300</b>	<b>-199 400</b>
Avskrivningar	-12 297	-12 424	127	-18 600	-18 600
Räntor och andra finansiella poster	-6 893	-7 667	774	-11 500	-10 500
<b>Summa kostnader</b>	<b>-143 910</b>	<b>-156 677</b>	<b>12 767</b>	<b>-236 400</b>	<b>-228 500</b>
<b>Resultat</b>	<b>-4 409</b>	<b>-10 743</b>	<b>6 335</b>	<b>-17 500</b>	<b>-17 500</b>

Resultatet för VA-kollektivet ackumulerat augusti uppgår till -4,4 miljoner kronor.

Intäkterna underskrider budget främst på grund av kundkrediteringar. Kunder har genom en aktiv insats inkommit med vattenavläsningar i större utsträckning än tidigare år.

Driftkostnaderna är lägre än budgeterat på grund av lägre kostnader för vattenrening och inköpt vatten samt lägre elförbrukning som en effekt av den milda vintern (rak budgetperiodisering). Elkostnaderna under resten av året är svåra att prognostisera.

Ytterligare skäl till de lägre driftskostnaderna är att konsultkostnader främst planeras att nyttjas under hösten. Allmänna underhållsarbeten minskar under semesterperioden men kommer igång igen under hösten. Dessutom är lokalhyran något lägre än budgeterat.

Personalkostnaderna är lägre än budget på grund av vakanser samt minskad sjukfrånvaro och erhållen ersättning för sjuklönekostnader från Försäkringskassan.

#### Prognos:

Årets intäkter beräknas underskrida budget med cirka 7,9 miljoner kronor med hänsyn till gjorda kundkrediteringar.

Driftkostnaderna beräknas bli lägre främst med anledning av lägre kostnader för vattenrening och inköpt vatten. Vakanser bidrar till lägre personalkostnader. Räntorna justeras nedåt med cirka 1 miljon kronor med anledning av lägre räntesats än budgeterat.

Projektet Neglingemaren har under tertiäl 2 stoppats, de ekonomiska konsekvenserna ska utredas under hösten.

## 5 Personal

### Sjukfrånvaro

År	2020				2019			
	Totalt	Varav långtids- sjukskrivna	Kvinnor	Män	Totalt	Varav långtids- sjukskrivna	Kvinnor	Män
Tertial 1	4,23%	24,32%	6,40%	2,68%	5,03%	30,79%	6,49%	4,01%
Tertial 2	3,23%	39,78%	2,91%	3,47%	3,62%	31,34%	4,59%	2,92%
Helår					<b>3,62%</b>	<b>20,10%</b>	<b>4,63%</b>	<b>2,91%</b>

Sjukfrånvaron för tertial 2 var betydligt lägre än föregående år, detta trots Covid-19. För första gången på länge var kvinnors sjukfrånvaro lägre än männens. Nacka vatten och avfall har som arbetsmiljömål att den totala sjukfrånvaron skall understiga 3% på årsbasis.

Vid tertialets utgång var 108 personer anställda totalt, varav fem visstidsanställda.

### Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)

På grund av Covid-19 har arbete skett på distans i betydligt större omfattning än tidigare. Detta har inneburit större utmaningar med att följa upp arbetet och stämma av med personalen. Tätare avstämningar och digitala samlingar är några av aktiviteterna som genomförts.

## 6 Investeringar

INVESTERINGAR (MSEK)	UTFALL 2020 JAN- AUG	BUDGET 2020 JAN-AUG	ACK DIFF	BUDGET 2020 HELÅR	PROGNOS T2 2020 HELÅR
			2020		
VA	81,0	90,0	-9,0	135,0	135,0
Stadsbyggnad VA	316,2	86,3	230,0	129,4	390,0
Avfall	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	1,6	3,3	-1,7	5,0	5,0
<b>Summa</b>	<b>398,8</b>	<b>179,6</b>	<b>219,2</b>	<b>269,4</b>	<b>530,0</b>

### 6.1 Stadsbyggnadsprojekt

Vid årsskiftet tog Nacka vatten och avfall över ansvaret huvudmannaskapet för VA- och avfallsverksamheten inom Nacka kommun. Detta innebar att tillgångar och skulder till ett nettobelopp om närmare 500 miljoner kronor fakturerades respektive bokades upp i årsbokslutet 2019. I budgetarbetet inför 2020 levererades en siffra på strax över 300 miljoner kronor från Nacka kommun för övertagandet.

Beslut om fördelningen av skulder och tillgångar mellan Nacka vatten och avfall och kommunen avseende utfall till och med 2019 blev klart i augusti och innebär en korrigerigering med ca -60 miljoner kronor.

Av utfallet ackumulerat augusti på 316 MSEK avser cirka 306 miljoner kronor 2019. Förutom dessa kostnader som är hänförliga fram till 2019 är utfallet hittills under året mycket lågt för de flesta projekt, eftersom kommunen fortsatt att ta kostnader då tilläggsavtal för ett antal projekt ännu inte är upprättade.

Vidarefakturering har inte heller skett åt någotdera håll i avvaktan på att man skulle komma överens om ett totalbelopp fram till 2019.

Tidplanen för flertalet projekt har förskjutits, till viss del beror detta på att man inom kommunen nu flyttar ansvaret för genomförandeskedet från exploateringsenheterna till bygg- och anläggningsenheten. Detta påverkar framdriften i projekten, delvis på grund av resursbrist i kommunen och innebär att såväl tidplaner som de ekonomiska kalkylerna blir osäkra. Detta i sin tur påverkar låneram, kapitalkostnader etcetera framåt.

## 6.2 Investeringar VA

Budgetavvikelsen för VA-investeringar exklusive stadsbyggnadsprojekt beror till stor del på tidsförskjutningar på vissa projekt som beräknas starta senare under året.

Tre intressanta projekt som pågår just nu är:

- **Björknäs 2.0:** Projektering pågår för att knyta ihop Skurusundsledningarna med huvudvattenledningen i Björknäs. Denna förbindelse är väldigt viktig och bidrar till att sänka risknivån i nätet och säkra upp vattenförsörjningen för stora delar av Nacka samt försörjningen till Värmdö. Därutöver ska även en ny tryckstegringsstation anläggas på Boo sidan. Projektets totala prognos är 20 - 30 miljoner kronor och entreprenaden beräknas pågå cirka ett år.
- **Källvägen:** Projektet består av en del komplicerade geotekniska förutsättningar, ett flertal juridiska frågor och ett område med smala vägar. Entreprenaden pågår och beräknas vara klart till sommaren 2021.
- **Avloppspumpstation Saltängen:** Projektet handlar om att ersätta en befintlig avloppspumpstation (dålig arbetsmiljö och allmänt uttjänta pumpar och rör) med en ny prefabricerad station. Förutom en ny station kommer även en del ledningsomläggning att krävas. Upphandling av entreprenaden pågår och anbud beräknas komma in slutet av september.

## 6.3 Investeringar avfall

För närvarande finns tre kretsloppscentraler inom Nacka kommun, Älta, Östervik och Boo. Inflyttning och byggande inom Nacka kommun kommer medföra ökade mängder grovavfall och därför fick Sweco i fjol i uppdrag att ta fram en rapport som visar grovavfallsprognosen under en 30-årsperiod. Planerna på att Värmdö och Nacka kommun skulle bygga en ny gemensam kretsloppspark i Kil (som skulle ersätta Boo) har nu slutgiltigt förkastats då kostnaderna blir för höga. Hittills nedlagda kostnader kommer att direktavskrivas under 2020. I samråd med Nacka kommun utreds för närvarande fyra tänkbara lokaliseringalternativ, där ett alternativ är att vara kvar i södra Boo.

## 6.4 Övriga investeringar

Posten övriga investeringar består främst av investeringar i ny verkstad på Ryssviksvägen, fordon, samt inventarier.