

Styrelseärende

Diarienummer NVAAB 2021/90

Styrelsen för Nacka vatten och avfall AB

Budget 2022

Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta att:

- fastställa budgeten för 2022
- fastställa investeringsramen för 2022
- fastställa fördelningsnyckel för övergripande kostnader 2022

Sammanfattning

Styrelsen föreslås besluta om följande budgetram för 2022:

Totalt (MSEK)	VA-kollektivet	Avfallskollektivet
Intäkter	269,7	118,4
Kostnader	-275,4	-110,9
Resultat efter skatt*	-5,7	7,5

* Resultatet är en preliminär beräkning efter skatt

Ekonomi för VA- respektive avfallskollektivet ska hållas åtskild eftersom taxan ska grundas på respektive kollektivs kostnader. Därför tillämpas en fördelningsnyckel av de bolagsövergripande kostnaderna för 2022 för att spegla den nytta som kommer respektive kollektiv till godo. VA-kollektivet föreslås belastas med 80% medan avfallskollektivet föreslås belastas med 20%.

Under 2022 föreslås ramen för Nacka vatten och avfalls totala investeringar uppgå till 332 miljoner kronor. Nacka vatten och avfall ska under 2022 i enlighet med ägarens intentioner investera i nya anläggningar och reinvestera i befintligt ledningsnät för att säkerställa att anläggningarna fortsättningsvis kommer att ha en hög standard.

Mats Rostö
Verkställande direktör

Maja Ruvic
Tf ekonomichef

Ärende

Budget 2022 VA-kollektivet

	BUDGET	HELÅRS- PROGNOS	FÖRSLAG BUDGET	REV. FÖRSLAG BUDGET
VA-kollektivet (MSEK)	2021	2021	2022	2022
Huvudintäkter	214,4	217,0	238,7	238,7
Anläggningsavgifter	5,3	5,0	5,7	5,7
Aktiverat arbete	21,0	19,6	22,0	21,0
Övriga rörelseintäkter	4,2	3,5	4,3	4,3
Rörelsens intäkter	244,9	245,1	270,7	269,7
Driftkostnader	-139,8	-135,0	-155,4	-155,4
Personalkostnader	-75,5	-73,5	-82,8	-81,8
Avskrivningar	-23,6	-22,6	-24,1	-24,1
Övriga rörelsekostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Rörelsens kostnader	-238,8	-231,1	-262,3	-261,3
RÖRELSERESULTAT	6,1	14,1	8,4	8,4
Räntor och andra finansiella poster	-15,0	-14,0	-16,8	-14,1
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-8,9	0,0	-8,4	-5,7

VA-kollektivets intäktsram föreslås till cirka 270 miljoner kronor för 2022. Kostnadsramen föreslås till cirka -275 miljoner kronor. Det planerade underskottet på -6 miljoner kronor används för att minska tidigare års överuttag.

Driftkostnaderna förväntas öka under 2022 då Stockholm Vatten och Avfall AB och Käppalaförbundet har aviserat om höjda avgifter för både vattenleverans och avloppsrening. Andra kostnadsökningar kan bland annat hänföras pris- och avtalsjusteringar samt strategiska satsningar för att utveckla VA-verksamheten, exempelvis införandet av digitala vattenmätare och implementering av tillgångsförvaltning som arbetssätt.

Räntekostnaderna justeras med -2,7 miljoner kronor jämfört med tidigare föreslagen budget med anledning av lägre räntepåslag. Det återspeglas även i ett förbättrat resultat.

Kommunfullmäktige föreslås besluta om höjningen på 7% för anläggningsavgiften, vilket möjliggör en successiv ökning av täckningsgraden för de exploateringsprojekt som planeras. Inriktningen är att på sikt få full täckning för investeringskostnaderna, samt minska den resultatpåverkan som ökade kapitalkostnader innebär.

Budget 2022 avfallskollektivet

	BUDGET	HELÅRS- PROGNOS	FÖRSLAG BUDGET	REV. FÖRSLAG BUDGET
Avfallskollektivet (MSEK)	2021	2021	2022	2022
Huvudintäkter	106,3	118,0	113,7	117,3
Anläggningsavgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktiverat arbete	0,2	0,1	0,1	0,1
Övriga rörelseintäkter	1,3	1,0	1,0	1,0
Rörelsens intäkter	107,8	119,1	114,8	118,4
Driftkostnader	-84,5	-82,0	-86,0	-88,3
Personalkostnader	-9,1	-8,5	-11,9	-11,9
Avskrivningar	-6,2	-6,6	-7,4	-7,4
Övriga rörelsekostnader	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Rörelsens kostnader	-100,0	-97,3	-105,5	-107,8
RÖRELSERESULTAT	7,8	21,8	9,3	10,6
Räntor och andra finanssella poster	-1,3	-1,1	-1,3	-1,1
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	6,5	20,7	8,0	9,5
Skatt	0,0	-3,8	-1,7	-2,0
RESULTAT EFTER SKATT	6,5	16,9	6,3	7,5

* Skatteberäkningen är preliminär

Avfallskollektivets intäktsram föreslås till cirka 118 miljoner kronor för 2022. Kostnadsramen föreslås till cirka -111 miljoner kronor inklusive preliminärt beräknad skatt.

Avfallsintäkterna ökar främst som en följd av de höjningar av taxan som gjorts de senaste åren. Även utbyte och märkning av avfallskärl bidrar till den positiva intäktsutvecklingen.

Hårdare miljökrav, införandet av förbränningskatt samt högre kostnader för omhändertagande av grovavfall innebär ökade budgeterade kostnader. I föreslagen budget finns utrymme för kommande års satsningar på till exempel materialåtervinning och fossilfri verksamhet.

Fördelningsnyckel av övergripande kostnader 2022

Ekonomin för VA- respektive avfallskollektivet ska hållas åtskild eftersom taxan ska grundas på respektive kollektivs kostnader. De flesta kostnader är direkt hänförliga till respektive kollektiv men vissa kostnader, till exempel lokalhyra och övriga övergripande kostnader avser båda kollektiven och ska därmed fördelas på ett sätt som speglar den nytta som kommer respektive kollektiv till godo. Följande tillvägagångssätt föreslås att tillämpas för fördelning av övergripande kostnader 2022:

- Kostnader fördelas i första hand på det kollektiv kostnaderna avser
- För att förenkla fördelningen används en sammanvägd nyckel där 80% av de övergripande kostnaderna läggs på VA-kollektivet och 20% på avfallskollektivet. Denna sammanvägda nyckel har sin grund i en utvärdering som gjorts av antal ärenden för kundservice samt antal anställda på respektive kollektiv.

Detta är en förändring av föregående års kostnadsfördelning då en utvärdering visar att en justering mellan kollektiven (från 85/15%) är föranledd av ändrade förutsättningar.

Revidering av beslutad fördelning per kollektiv kan göras under innevarande år om det bedöms finnas skäl till detta.

Effektiv verksamhet och samverkan

Installation av digitala vattenmätare hos kunderna har förskjutits på grund av Covid-19 men då denna åtgärd har stora positiva effekter, såsom snabbare och lättare identifikation av vattenläckor, bättre intäktskontroll och lägre belastning på kundtjänst, är denna insats prioriterad. Arbetet med att minska andelen tillskottsvatten fortsätter, bland annat genom att identifiera eventuella felkopplingar på fastigheter. Detta ger positiva effekter såväl ekonomiskt som miljömässigt.

Revidering av underhållsplaner för att tydliggöra vilka reinvesteringar som ger bäst effekt pågår löpande. De ledningar och pumpstationer med flest driftstopp prioriteras för att sänka kostnaderna för det löpande drift- och underhållsarbetet men också för att minimera de akuta störningarna. Detta arbete minskar även riskerna för bräddningar.

En digital sorteringsguide för avfall utvecklas kontinuerligt i syfte att underlätta för nackaborna att få svar på frågor kring sortering digitalt.

Det samarbete som under 2021 inleddes med ett återvinningsföretag planeras att utökas. Samarbetet innebär en digital lösning för hämtning och transport av grovavfall och återbruk. Förutom att förenkla för invånarna i Nacka är förhoppningen att samarbetet ska innebära minskade CO²-utsläpp, minskad belastning på kretsloppscentralerna (då färre fordon besöker anläggningen), ökad mängd återbruk samt bättre sortering av avfallet.

För att ha möjlighet att lösa de utmaningar samhället står inför inom både VA- och avfallsområdet är samverkan, kompetensdelning och resursdelning en nödvändighet. Nacka vatten och avfall fortsätter att utveckla samarbetet med Nacka Energi, Nacka kommun, andra kommuner samt företag inom branschen. Fokus är att hitta samarbeten och samarbetspartners som möjliggör för bolaget att leva upp till ägardirektivet om att vara ledande i branschen i att driva en effektiv verksamhet. Exempel på detta är att dela på systemkostnader och administrativa resurser på ett smart sätt inom koncernen.

Inom avfallsområdet sker tät samverkan med grannkommunerna, främst Tyresö och Värmdö. Där det är möjligt upphandlas gemensamma avtal, senast gällde detta insamling och behandling av returpapper. Dessutom sker regelbunden kompetensdelning samt gemensam leverantörsuppföljning och leverantörssamverkan.

Investeringsram

INVESTERINGAR (MSEK)	Förslag		
	budget 2022	Prognos 2023	Prognos 2024
VA	133	154	154
Stadsbyggnad	191	220	183
Avfall	3	4	6
Övrigt	5	5	5
Summa	332	383	348

Under 2022 föreslås ramen för Nacka vatten och avfalls totala investeringar uppgå till 332 miljoner kronor.

Nacka vatten och avfall ska under 2022 i enlighet med ägarens intentioner investera i nya anläggningar och reinvestera i befintligt ledningsnät för att säkerställa att anläggningarna fortsättningsvis kommer att ha en hög standard. Av dessa medel på totalt 332 miljoner kronor avser 129 miljoner kronor investeringar i förnyelse av VA-ledningsnät samt VA-anläggningar, drygt 4 miljoner kronor avser investeringar i nyläggning av huvudvattenledningar. 191 miljoner kronor avser projekt inom Stadsbyggnadsavdelningen.

Avfallskollektivet investerar 3 miljoner kronor som avser kärbylte samt start av ny kretsloppscentral i Boo. Övriga mindre investeringar uppgår till 5 miljoner kronor, främst inom driften

Det föreligger dock osäkerheter i föreslagen budgetram, främst med anledning av pågående avtalsdiskussioner gällande markavtal mellan Nacka vatten och avfall och Nacka kommun.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts i bolagets ledningsgrupp under ledning av tf ekonomichef Maja Ruvic.