

Bolagsstyrningsrapport 2021

Nacka vatten och avfall AB, organisationsnummer: 559066-7589

Ägarstyrning

Nacka vatten och avfall AB (NVOA) är ett bolag som i sin helhet ägs av Nacka Kommun via Nacka Stadshus AB (organisationsnummer 556032-4930). NVOA:s redovisning ingår i Nacka Stadshus AB:s redovisning, som i sin tur ingår i Nacka Kommuns koncernredovisning. NVOA ansvarar för kollektiva bastjänster såsom rent vatten, omhändertagande av spillvatten och dagvatten samt avfall. Tjänsterna levereras till kunder inom VA-kollektivet enligt vattentjänstlagen och till kunder inom avfallskollektivet enligt miljöbalken. För båda kollektiverna finns styrande kommunala föreskrifter och taxor som kommunfullmäktige i Nacka kommun fastställer. För att leverera VA-tjänster behövs drift- och underhållsåtgärder, re- och nyinvesteringar. Avfalluppdraget hanteras genom avfallsinsamling, mottagande på kretsloppscentraler behandling (till exempel förbränning och rötning) samt återvinning.

NVOA har att följa ett antal styrdokument, de mest väsentliga utgörs av bolagsordningen, ägardirektiven, styrelsens arbetsordning, VD-instruktion, attest- och delegationsordning samt samarbetsavtal. Bedömningen är att dessa styrdokument efterlevs och att de är tillräckliga för en adekvat styrning av bolaget såsom denna framgår av bland annat aktiebolagslagen samt bokförings- och årsredovisningslagen. Styrelsen har även uppdaterat en informationshanteringsplan.

Affärsplanen utgår ifrån Nacka kommuns fyra övergripande mål och bolagets vision. Affärsplanen har inför 2022 fortsatt att fokusera på långsiktighet i bolagets mål. Indikatorerna har justerats för att återspegla en långsiktigt effektiv verksamhet som aktivt jobbar med att förbättra hållbarheten inom bolaget och i samhället.

Styrelsen

Styrelsen består av åtta ledamöter varav en ordförande, en förste vice ordförande och en andre vice ordförande, samt åtta suppleanter. Styrelsen utses av kommunfullmäktige i Nacka kommun.

Under året har en ny suppleant tillträtt. Den nytillträdde suppleanten har under maj månad deltagit i av NVOA anordnad styrelseledamotsutbildning.

2021 har varit styrelsens femte hela verksamhetsår, arbetet har bedrivits på ett bra sätt och formerna för hur styrelsen arbetar har utvecklats och strukturerats ytterligare.

Styrelsens arbete

Styrelsen har under året haft sex protokollförda styrelsemöten varav det första ordinarie mötet efter årsstämman är det konstituerande mötet. Styrelsen har varit beslutsför på samtliga möten. Den totala närvaron för styrelsen har varit 86%, närvaron för ledamöterna har i snitt legat på 98%. På grund av Covid-19 har styrelsemötena hållits i hybridform, det vill säga både på plats och digitalt, styrelsens protokoll signeras digitalt.

Styrelsens arbete följer en årlig plan med minst fyra styrelsemöten, samt en bolagsstämma. Utöver dessa har styrelsen haft ett extra styrelsemöte, tre tematillfällen för att fördjupa sin kunskap om verksamheten samt en strategidag (två halvdagar). I samband med strategidagarna besökte styrelsen Käppalaverket, dit delar av Nackas spillvatten leds. Fokus på strategidagarnas var ekonomi, effektiviseringar och digitalisering samt aktuella frågeställningar inom VA och avfallsområdet. Kommunstyrelsens ordförande och Stadsdirektören, var inbjudna till strategidagarna för inspel om samarbetet/samarbetsformer mellan kommunen och bolaget.

Presidiet har genomfört en studieresa till Malmö och Helsingborg, där branschorganisationen Avfall Sverige och ett antal andra VA- och avfallsaktörer besöktes. Syftet med studieresan var att omvärldsbevaka branschen, bredda kunskaperna och få inspiration till innovationer och utveckling. Presidiet har även haft en budgetberedning med verksamheten.

Presidiet har under året träffat Kommunstyrelsens arbetsutskott (KSAU) på ett ägardialogmöte. Presidiet har även varit representerade på uppföljning av årsbokslutet och budgetberedning med ägaren. Styrelsen har genom ordförande och förste vice ordförande varit representerade på branschorganisationerna Avfall Sveriges- och Svenskt Vattens årsmöte, Vattenstämman samt Almedalsveckan (endast ordförande). Styrelsen representerades även genom andre vice ordförande på arbetsgivarorganisationen Sobonas medlemsdagar. Med anledning av pandemin genomfördes dessa konvent digitalt.

Styrelsens ordförande och VD har haft möten med motparterna i Nacka Energi under 2021 för att möjliggöra ytterligare samverkan mellan bolagen. Styrelsens ordförande och VD har också haft månatliga möten under året.

Styrelsen ordförande sitter med i Sobonas valberedning. Förste vice ordförande sitter även med i Käppalaförbundets styrelse.

Verkställande direktörens arbete

VD fick vid styrelsemötet i maj i uppdrag att presentera förslag till strategi för en fossilfri och klimatneutral verksamhet, vilken ska innehålla tydliga mål och tidsramar. Dessutom har ett arbete med framtagande av en hållbarhetspolicy initierats av VD.

Under 2021 har VD lett utvecklingsarbetet med bolagets verksamhetsstyrning, där fokus har legat på tydliga avdelningsspecifika verksamhetsplaner och nyckeltal samt hur den löpande verksamhetsuppföljningen ska genomföras.

VD har under året suttit med i Kommunledningsgruppen och haft individuella möten med Stadsdirektören.

VD har under året varit aktiv i förhandlingsgruppen, ledarskapsakademin och ordförande i branschrådet vatten och miljö för SOBONA. VD har varit delaktig i Sobonas arbetsgrupp rörande framtida kompetensförsörjning. Under året har VD ingått som ledamot i SINFRA:s styrelse.

Framtagen säkerhetsanalys har tydliggjort behov av högre säkerhetsskyddad IT-drift. Under 2021 har en förstudie och upphandling genomförts för IT-drift. Personer som innehar nyckelroller i bolaget har genomgått säkerhetsprövning under 2021.

Intern kontroll

Att se till att bolaget har en god internkontroll ingår i styrelsens ansvarsområde. Bolagets interna kontroll syftar till att säkerställa att den finansiella rapporteringen är tillförlitlig, att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt samt att lagar, förordningar och interna regelverk efterlevs.

2021 års internkontrollplan fastställdes av styrelsen i november 2020. Planen utgår ifrån de fyra styrelsemålen: NVOA är en attraktiv arbetsgivare, Medborgare och kunder har förtroende för våra VA- och avfallstjänster, Nacka har en långsiktig hållbar VA- och avfallsförsörjning och Verksamheten har en ekonomi i balans. Alla områden har följts upp under året och visar en positiv utveckling. Under hösten hade styrelsen en workshop för att gå igenom de risker som finns och vilka nya som uppkommit. Styrelsen gjorde en ny prioritering och valde ut 8 risker att följa de kommande åren.

Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer

Bolaget har åtta lekmannarevisorer tillsatta av kommunfullmäktige. Till auktoriserad revisor har kommunfullmäktige utsett Mikael Sjölander, EY, som även är påskrivande revisor och ansvarig granskningsledare. De auktoriserade revisorerna från EY har under året genomfört två granskningar, en av årsbokslutet för 2020 och en utifrån tertialrapport 2 2021. Resultatet av det senare visar att bolagets arbete med de olika processerna har förbättrats. Arbetet fortgår med vissa av processerna som fortfarande är gula punkter från kontrollen.

Under året har ett möte hållits mellan revisorerna, VD, Ekonomichef. Vid detta möte har återrapportering av noteringar från revisorernas genomförda granskningar redovisats. Bolagsledningen stämmer av väsentliga frågeställningar inför årsbokslutet.

Presidiet, VD och Ekonomichef har haft ett möte med lekmannarevisorer och besvarat ett antal frågor om verksamheten, dess ekonomi och tjänster. EY har på uppdrag av lekmannarevisorer granskat bolagets strategiska underhållsarbete. Uppdraget har genomförts och visar på en sammanfattad bedömning att bolagets arbete med det strategiska underhållet är delvis ändamålsenligt och därmed förenligt med en god ekonomisk hushållning.

Ärenden som bolaget överlämnat till kommunen

Bolaget har under 2021 överlämnat följande styrelseärenden;

- Årsbokslut för 2020
- Tertialrapporter för 2021
- Affärsplan 2022—2024
- Avfallstaxa 2022
- VA-taxa 2022
- Låneram Nacka vatten och avfall AB 2022
- Beslutat om revidering av verksamhetsområde i Norra Boo, Vikingshill och Sommarbo
- Beslut om verksamhetsområde för Hästhagen

Den totala intäktsramen för VA-kollektivet budgeteras till 270 miljoner kronor och kostnadsramen till 275 miljoner kronor för 2022. Brukningstaxan för VA höjs med 10 %, främst för att täcka de höjda kostnaderna från Stockholm vatten och avlopp och Käppala. Anläggningsavgiften höjs med 7% för öka täckningsgraden för exploateringsprojekteten när Nacka bygger stad. Under de kommande åren behöver brukningstaxan anpassas ytterligare till de höjda kostnaderna för vatten och rening av spillvatten. För att på sikt säkerställa full täckningsgrad för investeringskostnaderna kommer även anläggningsavgifterna att höjas successivt.

Avfallskollektivets intäktsram budgeteras till 188 miljoner kronor och kostnadsramen till 111 miljoner kronor för 2022. Genom införandet av miljöstyrningsavgiften ökar förutsägbarheten inom kollektivet. Taxehöjningen möjliggör också för verksamheten att ta sig ann nya lagkrav och förändringar inom avfallskollektivets ansvarsområde som kommer under de kommande åren. Med den nya taxan kommer den fortfarande att vara ett styrmedel för avfallsminimering och källsortering, samtidigt som servicenivån bedöms kunna fortsätta att ligga på en hög nivå i förhållande till kommunerna i länet.

Bolaget har föreslagit en låneram på 1 300 miljoner kronor samt en oförändrad kreditgräns på 70 miljoner kronor för 2022. Under året utnyttjades endast 1 100 miljoner kronor av låneramen eftersom diskussioner med Nacka kommun pågår om vad som ska faktureras. Investeringar planeras till en kostnad av 332 miljoner kronor under 2022, stora osäkerheter föreligger dock beroende på.

Utlämning allmänna handlingar

Under 2021 har inga avslagsbeslut angående utlämnande av allmän handling fattats.