

Styrelseärende

Diarienummer NVOA-2023-00144

Styrelsen för Nacka vatten och avfall AB

Tertial 1 2024 - uppföljning och prognos

Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta att:

- fastställa tertialuppföljning 1 inklusive prognos för 2024

Sammanfattning

Bolaget rapporterar en god måluppfyllelse för årets första tertial. Vi har uppnått våra ekonomiska mål, genomfört viktiga utbildningsinsatser och aktivt hanterat arbetsmiljö och kompetensutveckling. Bolaget har också tagit steg för att säkerställa tillgång till rent vatten och minska miljöpåverkan från höga nederbörds mängder. Arbetet med att minska klimatavtrycket fortsätter enligt GHG-protokollets riktlinjer.

Resultatet ackumulerat april uppgår till 2,6 miljoner kronor exklusive överuttag, 7 miljoner kronor för VA-kollektivet och -4,4 miljoner kronor för Avfallskollektivet. Detta är 9,4 miljoner kronor bättre än ackumulerad budget och förklaras framför av lägre räntekostnader och avskrivningar 5,1 miljoner kronor samt högre intäkter på 5,3 miljoner kronor.

Ärendets beredning

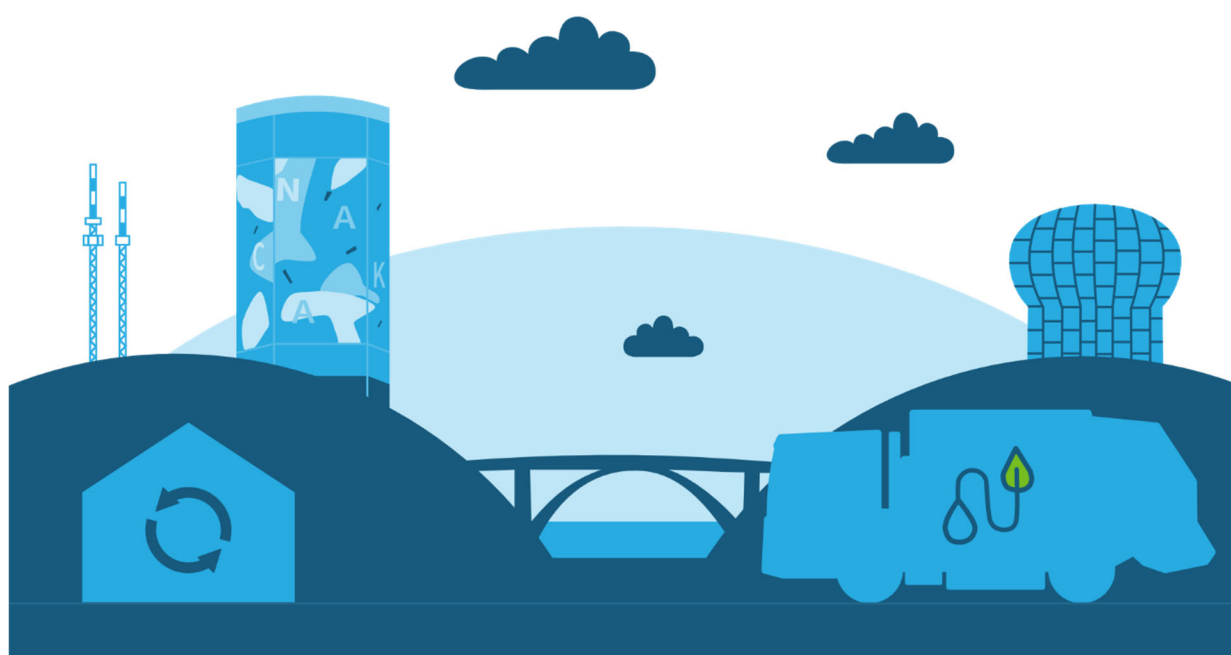
Fredrik Kristoffersen, ekonomichef, har i samråd med bolagets ledningsgrupp berett ärendet.

Mats Rostö
Verkställande direktör

Fredrik Kristoffersen
Ekonomichef
Verksamhetsstöd

Tertialbokslut 1 2024

Nacka vatten och avfall AB



Innehåll

1 Inledning	3
Sammanfattning av verksamheten	3
Viktiga händelser under perioden	4
2.1 Bolagsmål: Vi har en effektiv verksamhet och uppföljning som bidrar till god ekonomisk hushållning (Maximalt värde för skattepengarna)	5
2.2 Bolagsmål: Vi erbjuder ett utvecklande och hållbart arbetsliv (Bästa utveckling för alla)	7
2.3 Bolagsmål: Våra kunder har förtroende för våra VA- och avfallstjänster (Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka)	8
2.4 Bolagsmål: Vi har en långsiktig och hållbar VA- och avfallsförsörjning (Stark och balanserad tillväxt)	10
3 Ekonomiskt resultat	11
Avfallskollektivet	11
Avvikelse utfall relativt periodens budget	11
Avvikelse prognos relativt årsbudget	11
VA-kollektivet	12
Avvikelse utfall relativt periodens budget	12
Avvikelse prognos relativt årsbudget	12
Ekonomisk analys	12
4 Investeringar	13

1 Inledning

Sammanfattning av verksamheten

Samarbetet med Stockholm Vatten och Avfall gällande den tredje ledningen fortlöper och dialog har påbörjats med konsult för att förbättra beslutsunderlaget för infrastrukturprojektet. Arbetet med tillgångsförvaltning har fått bra framdrift, inklusive målsättningar och prioriteringar. En utredning har genomförts angående en avloppspumpstation i Saltsjö Boo för att minimera bräddningar.

En upphandlingsprocess för ett nytt övervaknings- och styrningssystem (scadasystem) för bolagets tekniska VA-anläggningar har inletts efter diskussioner om att förbättra effektiviteten och möta framtida krav. Arbetet med implementeringen av digitala vattenmätare har inneburit flera underhållsarbeten och vi arbetar med att effektivisera vattenavstängningar för fastighetsägare.

Bolaget har sedan årsskiftet övertagit samlingsansvaret för förpackningar. De första tre månaderna har varit framgångsrika, med ökad insamling och fler anslutna flerbostadshus än planerat. Utmaningar har uppstått med insamling av mat- och restavfall på grund av fordons haverier och personalbrist.

Inför övertagandet har bolaget planerat funktioner för bland annat insamling från flerbostadshus och återvinningsstationer, städning av återvinningsstationer, mottagande av insamlat material, ärendehantering, underhåll, rapportering och budgetering. Samtliga av dessa funktioner har fungerat väl. 35 procent fler lägenheter har idag förpackningsinsamling jämfört med 2022. Kostnaden för insamling från återvinningsstationerna följer budget och de mängder som samlas in är högre än de antagna mängderna. Städning av återvinningsstationer är effektiv. Antalet ärenden som rapporteras om dumpning och nedskräpning januari till mars är 60 procent lägre 2024 jämfört med samma period 2023. Mängden insamlat material är 28 procent högre än motsvarande period 2023.

Grovavfallsmängderna på kretsloppscentralerna har ökat och ett nytt behandlingsavtal har tagits fram för att hålla nere kostnaderna. Samarbetet med Nacka Forum om den cirkulära hubben avslutas till förmån för ett nytt samarbete med Företagarna Nacka Värmdö och kommunens näringslivsenhet för att främja omställning mot en cirkulär ekonomi. Nya avfallsföreskrifter förbereds för beslut i kommunfullmäktige i juni.

Antalet inkomna telefonsamtal har ökat kraftigt, men trots det har merparten av tillgänglighetsmålen uppfyllts. Aktiviteter har genomförts för att optimera flöden och förbättra kundupplevelsen.

Bolaget rapporterar en god måluppfyllelse för årets första tertial. Vi har uppnått våra ekonomiska mål, genomfört viktiga utbildningsinsatser och aktivt hanterat arbetsmiljö och kompetensutveckling. Bolaget har också tagit steg för att säkerställa tillgång till rent vatten och minska miljöpåverkan från höga nederbörds mängder. Arbetet med att minska klimatavtrycket fortsätter enligt GHG-protokollets riktlinjer.

Resultatet för tertialen jämfört med budget är för perioden positivt. VA-kollektivet är 8,9 miljoner kronor högre än budget och Avfallskollektivet 4,5 miljoner kronor högre än budget. Intäkterna för VA är högre främst på grund av större antal inkomna avläsningar i samband med införandet av digitala vattenmätare. För Avfall beror de ökade intäkterna på ökad mängd insamlat avfall. Personalkostnaderna är något lägre än budgeterat på grund av vakanser och lägre pensionskostnader. Även avskrivningskostnaderna är lägre än budgeterat i tertialet och beror på senarelagd aktivering. Räntekostnaderna är lägre på grund av senarelagd upplåning från bolaget men även på grund av bättre likviditet i kommunkoncernen.

Viktiga händelser under perioden

- Lyckat övertagande av förpackningsansvaret trots initial insamlingsproblematik.
- Stor ökning av antalet kundkontakter, främst kopplad till utebliven sophämtning men även en ökning av driftrelaterade ärenden. Bolaget arbetar med att förtydliga informationen på vår hemsida, speciellt kring områden som berör våra kunder såsom information om LTA-pumpar och förklaringar kring VA-taxan.
- Nacka vatten och avfall är en av de tre finalisterna i Årets Samhällsbärare, kategori Kompetensförsörjning. Vinnaren koras i maj.



Personal

Statistik sjukfrånvaro

	År 2024				År 2023			
	Totalt	varav långtid	Kvinnor	Män	Totalt	varav långtid	Kvinnor	Män
T1	3,12%	12,80%	2,68%	3,38%	3,90%	30,70%	3,80%	4,00%
T2					3,33%	29,70%	3,44%	3,26%
Helår					3,45%	22,60%	3,58%	3,37%

Den totala sjukfrånvaron är lägre under årets första tertial jämfört med samma period förra året, såväl gällande kort- som långtidssjukskrivningar och för både kvinnor och män. Detta är den lägsta sjukfrånvaron sedan 2018.

Under tertialet skedde sex nyanställningar. Två av dessa var tillsvidareanställningar och fyra visstidsanställningar, varav en studentmedarbetare.

Under tertialet har det varit fem avgångar. Tre av dessa gick vidare till andra arbetsgivare och två var visstidsanställningar som avslutades.

2 Måluppföljning

2.1 Bolagsmål: Vi har en effektiv verksamhet och uppföljning som bidrar till god ekonomisk hushållning (Maximalt värde för skattepengarna)



Under 2023 rapporterade Nacka vatten och avfall en lägre kostnad per ansluten kund jämfört med många andra kommuner. Detta beror sannolikt på låga behandlingskostnader, effektiv bemanning och geografiska fördelar. Dessutom har bolaget arbetat tydligare med att öka sorteringen för att generera bättre ersättning, vilket bidragit till att sänka kostnaderna ytterligare. Trots dessa framgångar står vi inför stora utmaningar, särskilt när det gäller att driva kretsloppscentralerna kostnadseffektivt.

En annan utmaning är att kostnaderna för insamling av återvinningsbara förpackningar inte motsvarar intäkterna. För att möta detta planeras justeringar av hämtningsintervallerna och eventuellt en ny upphandling av städning. Dessutom pågår en dialog med Avfall Sverige kring rimligheten i nuvarande ersättningsmodeller.

Bolaget har påbörjat en jämförelse med ett antal kretslopps- och återvinningsfunktioner i andra kommuner. Denna kommer färdigställas under årets andra tertial och syftar till att kartlägga hur bolaget står sig avseende bland annat prissättning och bemanning.

Arbete pågår med att ta fram beslutsunderlag för att ändra VA-taxan, för att balansera förhållandet mellan fasta och rörliga brukningsavgifter. Cirka 77 procent av brukningsintäkterna kommer från den rörliga avgiften. Utredningen ska lämna förslag på nya fördelningar och konsekvenser för olika kundkategorier. Samtidigt fortsätter arbetet med att kvalitetssäkra underlaget för att ändra VA-taxans konstruktion enligt nya branschriktlinjer.

Under 2023 uppdaterades den övergripande processkartan för VA-tjänster, kartläggning och visualisering av olika delprocesser påbörjades. Införandet av digitala vattenmätare har resulterat i att vissa kunder behöver bygga om sina mätarplatser, vilket har krävt effektivisering av arbetsflödet för att hantera den ökade efterfrågan på vattenavstängningar.

Bolagets utveckling av investering- och portföljstyrningen leds av avdelningen för Stadsbyggnad. En investeringsplan för 2025–2040 har tagits fram på en övergripande nivå för VA-avdelningens projektportföljer och kommer kontinuerligt att förfinas. Egenkontrollprogrammet för dagvattendammar har reviderats och kommer att ligga till grund för det nya ramavtalet som ska upphandlas. Dessutom är förnyelseprojekten av VA-ledningar i full gång, med planer på förnyelse av över 7 000 meter ledningar, varav nästan 25 procent utförs med schaktfri ledningsteknik.

Från mars månad och framåt har arbetet med verksamhetsutvecklingsprojekt Ledstången tagit fart och en första "prototyp" av processen har tagits fram tillsammans med Nacka Kommun. Ytterligare arbete är planerat, med målsättningen att en färdig process finns framtagen innan 2024 års slut.

Genomförandavtalet mellan Nacka kommun och Nacka vatten och avfall revideras för att komma till rätta med de otydligheter som funnits i avtalet sedan tidigare. Detta arbete är till stora delar klart, dock återstår att överenskomma om samordningskostnaden som vi betalar till Nacka kommun samt hur förberedelse- och hjälparbeten ska fördelas. Arbetet präglas i hög grad av transparens och lösningsorientering från båda parter.

Effektiviseringar under perioden

- En energiutredning genomfördes under hösten 2023. Syftet var att identifiera möjliga energibesparingar och resulterade i åtgärder för att optimera energianvändningen i anläggningarna, optimera användandet av värmekablar samt installera solceller på vissa anläggningar.
- Sedan bolagets bildande har antalet LTA-pumpar ökat med cirka 36 procent. Nytt informationsmaterial har tagits fram för att underlätta för kunden att göra rätt och själv åtgärda mindre fel istället för att personal åker ut.
- Samtliga fordon byter och förvarar numera däck på en lokal däckfirma i Finntorp. Detta har frigjort tid i form av kortare körsträckor och mindre administration.

Indikatorer (Tertial)	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Tillhörighet
Budgetavvikelse kostnader totalt (%)	-2,4	+/-4	●	
Personalkostnader i förhållande till totala kostnader (%)	23,3	<26	●	

Indikatorer (År)	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Tillhörighet
Vattenförluster (%)	2023: 7,1	11	—	25% mest kostnadseffektiva
Genomsnittlig förnyelsetakt med rullande treårsmedelvärde (%)	2023: 0,7	0,7	—	
Total kostnad per ansluten kund, VA (kr)	2023: 3 030	3 550	—	25% mest kostnadseffektiva
Total kostnad per ansluten kund, avfall (kr)	2023: 983	1 150	—	25% mest kostnadseffektiva

● Bolagets bedömning av måluppfyllelsen

Bolagets bedömning av måluppfyllelsen är god. Såväl budgetavvikelser som personalkostnader relativt totala kostnader når uppsatta mål under årets första tertial. Bolaget arbetar fortlöpande och proaktivt med att med identifiera möjliga effektiviseringar i syfte att bibehålla god ekonomisk hushållning.

2.2 Bolagsmål: Vi erbjuder ett utvecklande och hållbart arbetsliv (Bästa utveckling för alla)



Nacka vatten och avfall är en av de tre finalisterna i Årets Samhällsbärare, kategori Kompetensförsörjning. Bolaget har sedan det bildades 2016 haft en tydlig ledstjärna att vår kompetensförsörjning utgår från inkludering. Utifrån det har vi kontinuerligt utvecklat vår HR-strategi och våra övergripande bolagsmål för att stödja det synsättet som vår VD haft med sig redan från början.

Underhåll av tillgångarna är en central del varför en större utbildningsinsats har gjorts inom strategisk underhållsstyrning. Tre workshops har genomförts med styrgruppen och cirka 15 medarbetare har gått en tredagarsutbildning. Denna bidrog till fördjupad förståelse för underhållsprocesser och tillhandahöll verktyg och metoder som krävs för att effektivt hantera och förbättra bolagets underhållsverksamhet, bland annat grundorsaksanalyser. Att kunna identifiera och adressera roten till problem är avgörande för att förebygga återkommande fel och förbättra total driftsprestanda.

Studiebesök är ett enkelt och kostnadseffektivt sätt för kompetensutveckling. Bygg och underhåll har besökt leverantörer och egna entreprenörer för utbyte inom va-material, rutiner kring masshantering och arbetsmiljö.

Ett bidrag från omställningsfonden har erhållits för att utveckla yrkesvalidering av drifttekniker. HR leder projektet. Uppstartsmöte har hållits med berörda gruppchefer för genomgång av upplägg och projektplan. Vidare har en medarbetare utbildats i rollen som bedömare och totalt finns nu tre bedömare i bolaget.

Samtliga avdelningar och grupper har under tertialet tagit fram handlingsplaner med åtgärder utifrån medarbetarundersökningen. Bolaget har genomfört en årlig uppföljning av SAM (Systematiskt arbetsmiljöarbete) med resultatet att 24 av 31 utvärderingsfrågor har markerats gröna, vilket är två färre än föregående år. Under tertialen genomförde även 95 procent av bolaget bemötandeutbildningen GLÄNSA, i regi av Nacka kommun.

Bolagets verksamhet har omfattande inslag av fysisk arbetsmiljö i framför allt i VA-driften och en viktig del av det systematiska arbetsmiljöarbetet är fungerande skyddsronder och rutiner. Under tertialen har fyra skyddsronder gjorts med bland annat fokus på säkerhet i samband med provtagning i dagvattendammar.

Under året kommer en större översyn och samordning av kemikaliehanteringen göras på bolaget.

Kartläggning pågår av nuvarande hantering, liksom en behovsanalys av ett digitalt system för register och skyddsföreskrifter.

Indikatorer (År)	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Tillhörighet
Attraktiv arbetsgivarindex (AVI)	2023: 139	140	■	10% bästa
Motiverad medarbetarindex (MMI)	2023: 64	70	■	

● Bolagets bedömning av måluppfyllelsen

Bolagets bedömning av måluppfyllelsen är god. Under årets första tertial har utbildningsinsatser genomförts och bolaget arbetar aktivt med uppföljning av medarbetarundersökningen, arbetsmiljö och kompetensutveckling.

2.3 Bolagsmål: Våra kunder har förtroende för våra VA- och avfallstjänster (Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka)



Sedan 2023 har Nacka kommun en beslutad nödvattenplan, där Nacka vatten och avfall ansvarar för distributionen av nödvatten. Under årets första tertial har en distributionsplan utvecklats och förankrats genom workshops inom bolaget. Organisationen fick möjlighet att öva skarpt i ett verkligt scenario i slutet av mars då ett vattenledningsbrott inträffade, vilket ledde till att bland annat en skola blev utan dricksvatten. En nödvattentank kunde ordnas på ett effektivt sätt. Övningen visade dock att rutinerna behöver finslipas och att ytterligare utrustning och verktyg behövs för att möjliggöra nödvattenförsörjning i större skala.

Flera aktiviteter pågår för att långsiktigt säkra vattenförsörjningen i Nacka. Det inkluderar dialog med Stockholm Vatten och Avfall angående en tredje vattenleveranspunkt till Nacka. Dessutom har en stråkstudie beställts för att utreda lämplig sträcka och genomförbarhet. Arbete pågår också med modellering för att utveckla en systemplan för trycknivåer och tryckzoner för att optimera och göra drift av ledningsnätet mer hållbart.

Provtagningen av dricksvatten följer ett fastställt provtagningsprogram, där inga avvikelser har rapporterats fram till den 15 april.

Under 2024 har en kommunikationsplan för VA införts, inklusive informationskampanjer, riktade enkätundersökningar och uppdateringar av hemsidan. Särskilt fokus har lagts på kunder med egna LTA-pumpar, där informationen på hemsidan har uppdaterats och en självhjälpsguide har utvecklats för att förbättra kundsupporten. Bolaget har också deltagit i en informationskampanj om rätt användning av avloppet och har genomfört kommunikationsinsatser med stöd av Svenskt Vatten.



Nacka vatten och avfalls inlägg

Nacka vatten och avfall
2 d · 🌐

Varje vecka fastnar massor av skräp i rengallren i Käppalaverket, där avloppsvattnet från Nacka renas. Genom att inte spola ner bomullspinnar, servetter, tamponger och annat skräp i toaletten bidrar du till att avloppsledningarna, pumpstationer och reningsverk fungerar bättre.

Tack för hjälpen!

Läs mer om Käppalaförbundets skräpkampanj:
kappala.se/skrap



👍 1

2 delningar

Nacka vatten och avfall har deltagit i en informationskampanj initierad av Käppala, kallad "Även det lilla får avloppet att må illa", som fokuserar på att använda avloppet på rätt sätt. Kampanjen är uppdelad i flera delar och syftar till att öka medvetenheten hos verksamhetsutövare och allmänheten om vårt arbete och avloppshantering. Dessutom har vi genomfört kommunikationsinsatser i samarbete med Svenskt Vatten, bland annat i samband med Världsvattendagen och genom att informera om VA-verksamhetens kostnader och VA-taxan.

I februari deltog bolaget i Nackas företagarräff och talade om digitala vattenmätare och betonade vikten av att inte använda toaletten som en papperskorg. Dessa aktiviteter visar vårt engagemang för att kommunicera med våra kunder och samhället för att främja hållbar avloppshantering och effektiv vattenanvändning.



Hämtningsproblematiken för mat- och restavfall under januari och februari påverkar vissa indikatorer, men samtidigt har antalet anslutna till fastighetsnära insamling överträffat förväntningarna, vilket ökar kundnyttan. Kretsloppscentralerna fortsätter vara uppskattade enligt kundundersökningar.

Slutligen har kriskommunikationsplanen uppdaterats och ska beslutas och publiceras under våren. Kundrelationer har genomfört en workshop med fokus på kontinuitetsplanen och diskuterat lösningar för att säkerställa leveranserna vid olika scenarion, såsom sjukdom eller cyberattacker.

Indikatorer (Tertial)	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Tillhörighet
Andel godkända vattenprov (%)	100	>95	●	
Hämtningar av avfall utförda i tid (%)	99,3	>99	●	
Antal anslutna till fastighetsnära insamling (FNI)	19 945	19 000	●	

Indikatorer (År)	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Tillhörighet
Leveransavbrott på huvudledning för vatten (min/brukare och år)	2023: 3,0	3,7	—	10% bästa
Nöjd Kund Index	2023: 86 resp 89*	68	—	

*Utfall avfall (86) respektive VA (89). Tidigare mätmetod innebar en annorlunda ställd fråga en gång per år (september), varför utfallet inte är jämförbart med det nya mätsättet.

● Bolagets bedömning av måluppfyllelsen

Bolagets bedömning av måluppfyllelsen är god och samtliga indikatorer som följs upp tertialvis är gröna. Bolaget arbetar långsiktigt med att säkerställa tillgång till rent vatten till Nackaborna i alla lägen. Kommunikation och utbildning för invånarna genomförs för att öka kunskapen och förståelsen för VA- och Avfallsverksamheten, bland annat hur de själva kan bidra till att förebygga avloppsproblem.

2.4 Bolagsmål: Vi har en långsiktig och hållbar VA- och avfallsförsörjning (Stark och balanserad tillväxt)



En övergripande kartering av VA-anläggningen har genomförts. Syftet var att kartlägga hur olika delar, särskilt spillvattenpumpstationer, kan påverkas av skyfall eller andra nederbördsscenarioer. En handlingsplan har tagits fram som en del av skyfallsplanen, vilken ingår i vattentjänstplanen för Nacka kommun. För att kunna planera för framtiden på ett effektivt sätt pågår arbete med att skapa hydrauliska modeller av spillvatten- och dagvattennäten. Detta innebär att man behöver samla in mer data om nederbörd, vilket också är viktigt för skadeståndsutredningar vid översvämningar.

Fram till den 19 april har 49 658 m³ avloppsvatten bräddats, men ingen bräddning har skett till mycket känslig recipient. Majoriteten av bräddvolymen, 99,7 procent, inträffade i februari på grund av kraftig nederbörd och mättade/frusna markförhållanden. Vid det tillfället bräddade 13 pumpstationer. Andra bräddningar orsakades av tekniska fel och planerade installationsarbeten. En kapacitetsutredning har genomförts för Kristinavägen i Saltsjö Duvnäs för att minska antalet bräddningar. Beslut har fattats om uppdimensionering av utgående tryckledning.

En handlingsplan för aktivt uppströmsarbete har tagits fram för att förbättra kvaliteten på spillvattnet genom inspektioner och besök på stora verksamheter och skolor.

Mängden mat- och restavfall fortsätter att minska enligt plan och mängden förpackningar ökar. Dock ökar samtidigt grovavfallet jämfört med föregående år, speciellt de fraktioner som materialåtervinns.

För att förbättra kundservice har rutinen för felanmälan vid återvinningsstationer upgraderats, och möjligheten till e-faktura och förenklade e-tjänster har implementerats för att göra det enklare för kunderna att hantera sina ärenden. En Swishlösning undersöks också för att underlätta betalningar och återbetalningar för kunderna.

I enlighet med styrelsebeslutet om Fossilfrihet och klimatneutralitet fortsätter vi att successivt bygga på kunskap om bolagets utgångsläge (basår 2023) med emissionsdata från flera leverantörer. Dessutom pågår planering för att testa eldrivna arbetsmaskiner i ett VA-byggprojekt för att minska utsläppen och förbereda för framtida upphandlingar av transport- och grävtjänster.

Indikatorer (Tertial)	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Tillhörighet
Bräddningar (%)	1,6	<0,5	■	
Mängd insamlat mat- och restavfall (kg/person och år)	169	170	●	10% bästa
Materialåtervinning och förberedelser för återanvändning av kommunalt avfall (% av total inlämnad vikt)	30	36	◆	10% bästa

Indikatorer (År)	Utfall	Mål	Måluppfyllelse	Tillhörighet
Tillskottsvatten (%)	2023: 37	<37	■	25% mest kostnadseffektiva
CO ₂ -utsläpp enligt GHG-protokollet, scope 1 & 2 + tjänsteresor från scope 3	2023 baseline	-33%	■	
CO ₂ -utsläpp enligt GHG-protokollet, scope 3	2023 baseline	-5% baserat på 2024 års systemgräns	■	

● Bolagets bedömning av måluppfyllelsen

Bolagets bedömning av måluppfyllelsen är god. Bräddningsvolymen har under årets inledning varit ovanligt hög på grund av den stora nederbördsmängden och arbetar för att kunna minska antalet bräddningar. Bolaget fortsätter inhämta data i linje med GHG-protokollets Scope 3 för att kunna minska vårt klimatavtryck år för år.

3 Ekonomiskt resultat

April 2024								
	UTFALL ACK 2023	BUDGET ACK 2024	UTFALL ACK 2024	AVVIKELSE UTFALL - BUDGET ACK	UTFALL 2023	BUDGET 2024	PROGNOS 2024	AVVIKELSE PROGNOS - BUDGET
Huvudintäkter	125,5	154,8	161,7	6,9	382,0	464,2	471,4	7,3
Över-/underuttag	5,7	4,9	-2,6	-7,5	12,1		3,8	3,8
Anläggningsavgifter	4,3	4,9	3,2	-1,8	11,6	14,8	14,8	-0,0
Aktiverat arbete	7,1	7,2	8,0	0,8	22,8	21,5	20,9	-0,6
Övriga intäkter	1,7	1,4	0,8	-0,6	6,6	4,3	3,7	-0,7
Rörelsens intäkter	144,2	173,2	171,0	-2,2	435,1	504,8	514,6	9,8
Driftkostnader	-89,4	-98,2	-100,3	-2,1	-261,1	-293,2	-297,4	-4,2
Personalkostnader	-32,7	-36,1	-35,3	0,9	-97,5	-108,7	-106,7	2,0
Avskrivningar	-13,3	-19,2	-16,5	2,7	-42,3	-57,7	-57,9	-0,2
Övriga rörelsekostnader	-0,1				-0,2			
Rörelsens kostnader	-135,4	-153,6	-152,1	1,5	-401,1	-459,5	-462,0	-2,5
RÖRELSERESULTAT	8,8	19,6	18,8	-0,7	34,1	45,3	52,6	7,3
Räntor och andra finansiella poster	-8,3	-19,9	-17,5	2,4	-31,8	-59,7	-48,9	10,8
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	0,5	-0,3	1,3	1,6	2,3	-14,4	3,8	18,1
Skatt	-0,5	-1,7	-1,3	0,5	-2,3	-5,1	-3,8	1,4
RESULTAT EFTER SKATT	-0,0	-1,9		1,9	0,0	-19,5		19,5
RESULTAT EXKL ÖVERUTTAG	-5,7	-6,8	2,6	9,4	-12,1	-19,5	-3,8	15,7

Resultatet ackumulerat april uppgår till 2,6 miljoner kronor exklusive överuttag, 7 miljoner kronor för VA-kollektivet och -4,4 miljoner kronor för Avfallskollektivet. Detta är 9,4 miljoner kronor bättre än ackumulerad budget och förklaras framför av lägre räntekostnader och avskrivningar 5,1 miljoner kronor samt högre intäkter på 5,3 miljoner kronor.

Avfallskollektivet

April 2024								
	UTFALL ACK 2023	BUDGET ACK 2024	UTFALL ACK 2024	AVVIKELSE UTFALL - BUDGET ACK	UTFALL 2023	BUDGET 2024	PROGNOS 2024	AVVIKELSE PROGNOS - BUDGET
Huvudintäkter	33,0	38,1	39,5	1,4	103,9	114,2	120,2	6,0
Över-/underuttag	0,8	4,9	4,4	-0,5	4,9	18,1	16,3	-1,8
Övriga intäkter	0,1	0,4	-0,0	-0,4	1,2	1,1	1,1	
Rörelsens intäkter	34,0	43,3	43,9	0,5	110,0	133,3	137,6	4,2
Driftkostnader	-27,3	-34,8	-36,2	-1,4	-89,0	-107,8	-111,4	-3,6
Personalkostnader	-4,0	-4,7	-4,3	0,4	-12,7	-14,0	-13,0	1,0
Avskrivningar	-2,2	-2,5	-2,5	-0,0	-6,8	-7,4	-9,8	-2,5
Övriga rörelsekostnader	-0,1		-0,1	-0,1	-0,2			
Rörelsens kostnader	-33,6	-41,9	-43,0	-1,0	-108,7	-129,2	-134,2	-5,1
RÖRELSERESULTAT	0,4	1,4	0,9	-0,5	1,2	4,2	3,3	-0,8
Räntor och andra finansiella poster	-0,3	-1,0	-0,6	0,4	-1,0	-3,1	-2,6	0,6
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	0,0	0,3	0,3	-0,1	0,2	1,0	0,8	-0,3
Skatt	-0,0	-0,3	-0,3	0,1	-0,2	-1,0	-0,8	0,3
RESULTAT EFTER SKATT	-0,0							
RESULTAT EXKL ÖVERUTTAG	-0,8	-4,9	-4,4	0,5	-4,9	-18,1	-16,3	1,8

Avvikelse utfall relativt periodens budget

Huvudintäkterna är 1,4 miljoner kronor högre än budget på grund av större mängd insamlat avfall. Kostnaderna är högre än budgeterat primärt på grund av ökade driftkostnader för tömningar, hämtningar och trädgårdsavfall, vilka är 1,4 miljoner kronor högre än budgeterat. Räntekostnaderna är lägre än budgeterat, då den förväntade räntan är lägre än befarat. Resultatet för avfallskollektivet är 0,5 miljoner kronor högre än budgeterat.

Avvikelse prognos relativt årsbudget

Huvudintäkterna är 6 miljoner kronor högre än budget på grund av större mängd insamlat avfall. Kostnaderna är högre än budgeterat med anledning av högre driftkostnader för hämtningar och behandling, motsvarande 3 miljoner kronor, samt trädgårdsavfall med 0,6 miljoner kronor. Avskrivningarna prognostiseras bli 2,5 miljoner kronor högre än budgeterat. Detta beror på att de nya kärll som köps in får en längre avskrivningstid på grund av utfasningen som sker vid övergång till fastighetsnära

insamling. Räntekostnaderna är lägre än budgeterat, då den förväntade räntan är lägre än befarat. Resultatet för avfallskollektivet förväntas bli 0,5 miljoner kronor bättre än budgeterat.

VA-kollektivet

	April 2024		AVVIKELSE		UTFALL 2023	BUDGET 2024	PROGNOS 2024	AVVIKELSE PROGNOS - BUDGET
	UTFALL ACK 2023	BUDGET ACK 2024	UTFALL ACK 2024	UTFALL - BUDGET ACK				
Huvudintäkter	92,5	116,7	122,2	5,5	278,1	350,0	351,3	1,3
Över-/underuttag	4,8		-7,0	-7,0	7,2		-12,5	-12,5
Anläggningsavgifter	4,3	4,9	3,2	-1,8	11,6	14,8	14,8	-0,0
Aktiverat arbete	7,1	7,2	8,0	0,8	22,8	21,5	20,9	-0,6
Övriga intäkter	1,6	1,0	0,8	-0,2	5,4	3,0	2,6	-0,4
Rörelsens intäkter	110,3	129,9	127,2	-2,7	325,2	389,3	377,1	-12,3
Driftkostnader	-62,2	-63,5	-64,2	-0,7	-172,1	-185,4	-186,0	-0,6
Personalkostnader	-28,6	-31,5	-31,0	0,4	-84,7	-94,4	-93,7	0,8
Avskrivningar	-11,0	-16,8	-14,0	2,7	-35,5	-50,3	-48,0	2,2
Övriga rörelsekostnader			-0,0	-0,0				
Rörelsens kostnader	-101,8	-111,7	-109,2	2,5	-292,3	-330,1	-327,7	2,4
RÖRELSERESULTAT	8,4	18,2	18,0	-0,2	32,9	59,2	49,3	-9,9
Räntor och andra finansiella poster	-8,0	-18,8	-16,9	1,9	-30,8	-56,5	-46,3	10,2
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	0,4	-0,7	1,0	1,7	2,1	2,6	3,0	0,5
Skatt	-0,4	-1,4	-1,0	0,4	-2,1	-4,1	-3,0	1,1
RESULTAT EFTER SKATT	-0,0	-1,9		1,9	0,0	-1,5		1,5
RESULTAT EXKL ÖVERUTTAG	-4,8	-1,9	7,0	8,9	-7,2	-1,5	12,5	14,0

Avvikelse utfall relativt periodens budget

Huvudintäkterna är 5,5 miljoner kronor högre än budgeterat med anledning av fler inkomna vattenavläsningar i samband med övergången till digitala vattenmätare. Anläggningsavgifterna är 1,8 miljoner kronor lägre än budgeterat på grund av senarelagda projektavslut.

Kostnaderna är lägre än budgeterat, framför allt beroende på avskrivningar som är 2,7 miljoner kronor lägre då flera projekt skjutits på framtiden. Även räntekostnaderna är lägre än budgeterat, då den förväntade räntan är lägre än befarat samt framskjutna projekt resulterat i lägre lån. Resultatet för VA-kollektivet är 8,9 miljoner kronor högre än budget.

Avvikelse prognos relativt årsbudget

Huvudintäkterna prognostiseras bli 1,3 miljoner kronor högre än budget på grund av fler inkomna vattenavläsningar i samband med övergången till digitala vattenmätare. Det råder osäkerhet kring prognosen och denna kommer följas under årets andra tertial.

Kostnaderna är lägre än budgeterat, framför allt beroende på avskrivningar som prognostiseras bli 2,2 miljoner kronor lägre då flera projekt skjutits på framtiden. Räntekostnaderna prognostiseras bli lägre än budgeterat, 10,2 miljoner kronor, då den förväntade räntan är lägre än förväntat samt att framskjutna projekt resulterat i lägre lån. Resultatet för VA-kollektivet prognostiseras bli 14 miljoner kronor högre än budget.

Ekonomisk analys

Bolaget lyfte i affärsplanen 2024 ett antal osäkerhetsfaktorer inför budgeten för 2024, vilka presenterades i en känslighetsanalys. Utifrån analysen framgår att räntekostnaderna blivit lägre än budgeterat och strax över de 0,5 procent justering (8,3 miljoner kronor) som budgeterats. Anledningen till detta är att koncernbanken inte behövt ta upp nya lån i den utsträckning man prognostiserat, det vill säga lägre ränta. Samtidigt har bolaget inte behövt låna lika mycket som budgeterat då flera stora projekt skjutits framåt i tiden eller pausats. Justeringen av projekten har inneburit en positiv effekt på avskrivningarna med 2 miljoner kronor på helår. I känslighetsanalysen framgick att en månads förskjutning gav en positiv effekt 0,2 miljoner kronor.

Anslutningsgraden för fastighetsnära insamling har under årets första tertial överstigit det för året budgeterade målet, vilket tillsammans med en ökad intäkt för trä prognostiseras bidra till 4 miljoner kronor högre intäkter vid årets slut till avfallskollektivet.

Intäkterna för VA prognostiseras landa på budgeterad nivå, trots en ökning under årets första tertial. Utvecklingen kommer följas noga under kommande tertial, för att se om den är bestående eller tillfällig på grund av retroaktiva vattenmätaravläsningar som ger högre intäkter.

4 Investeringar

INVESTERINGAR (MKR)	ACK UTFALL 2024	ACK BUDGET 2024	AVV ACK UTFALL - BUDGET 2024	PROGNOS HELÅR 2024	BUDGET HELÅR 2024	AVV ACK PROGNOS - BUDGET 2024
Avfall	2	1	1	4	4	
Övrigt	2	8	-6	27	23	4
Nyläggning VA	1	8	-7	7	24	-17
Reinvestering VA-ledningsnät	16	25	-9	59	76	-17
Reinvestering VA-anläggningar	6	5	1	19	16	3
Stadsbyggnad	66	67	-1	217	200	17
Anläggningsavgifter	-6	-28	22	-83	-83	0
SUMMA	88	87	1	251	260	-10 %

Årets nettoinvesteringar prognostiseras landa på cirka 251 miljoner kronor, vilket är cirka 10 miljoner kronor under årets budget. Anledningen till detta är bland annat att upphandlingen av huvudvattenledning Saltsjöbaden och Skogsöledningen har skjutits framåt i tiden.

Stadsbyggnad

Styrgruppen för projektet Järlasjöledningen beslutade den 7 mars att avbryta projektet då behov och utformning behöver utredas ytterligare. En vital etapp (Järlasjöledningen, skyddsror 2.0. som avser dricksvattenledning i höjd med Kyrkviken) har brutits ut till ett separat projekt. Förslag till nytt beslut om vart de fonderade överuttaget på drygt 16 miljoner kronor ska gå till kommer tas fram.

Projektet med spillvattenpumpstation 210 Saltängen har avslutats.

Prognosen för projektet Bågvägen/Åbroddsvägen har sänkts till cirka 21,5 miljoner kronor.

Reinvestering ledningsnät

Prognosen avviker med cirka 9 miljoner kronor mot budget, vilket till stor del beror på framflyttad tidplan för upphandlingen av Skogsöledningen. Vad gäller kostnader har Tunvägen ökade kostnader jämfört mot budget på grund tidförlängningen av entreprenaden. En diskussion med entreprenören om vilken summa som är korrekt pågår.

Reinvestering VA-anläggningar

Entreprenaden med Porsmossen går enligt plan förutom att delar av betongen behöver gjutas om på grund av fel leverans. Leverantören tar dessa kostnader och det bör ej påverka tidplanen. Arbetet pågår med avtal med bostadsrättsföreningar och eventuell vattenverksamhet för spillvattenpumpstation Trollebo. Dessutom har ett komplett förslag på utformning av utbyggnad av Moranverket presenterats. En mer detaljerad projektering ska ske och presenteras innan midsommar.

Nyinvestering VA

Förskjuten tidplan för huvudvattenledning Saltsjöbaden resulterar i framskjutna kostnader.

Projektet med Järlasjöledningen och Igelbodatomterna har avbrutits under mars. När utredning om en tredje intagspunkt inleddes blev behovet inte längre detsamma för Järlasjöledningen, som utgick från de två intagspunkter som finns idag. Ledningen gav inte samma effekt i den nya utredningen för hur huvudvattenledningsnätet styrs. Eftersom kommunen lade ner projektet för Fisksätratatomterna avbryts projektet Igelbodatomterna, som byggde på att det skulle genomföras.

VA Bygg

Prognosen ligger strax över budget, vilket bland annat beror på högre kostnader än planerat för underentreprenören kopplat till schaktfri ledningsförnyelse.

Övrigt / DIKOVAN

Den främsta anledningen till att utfallet avviker från budget är att leverantören hittills enbart har fakturerat för vattenmätare uppsatta fram till och med årsskiftet (1 700 stycken). Sedan dess har ytterligare 2 300 vattenmätare installerats. Samt att godkännande av provdrift för etapp 1 och 2 inte har skett än.