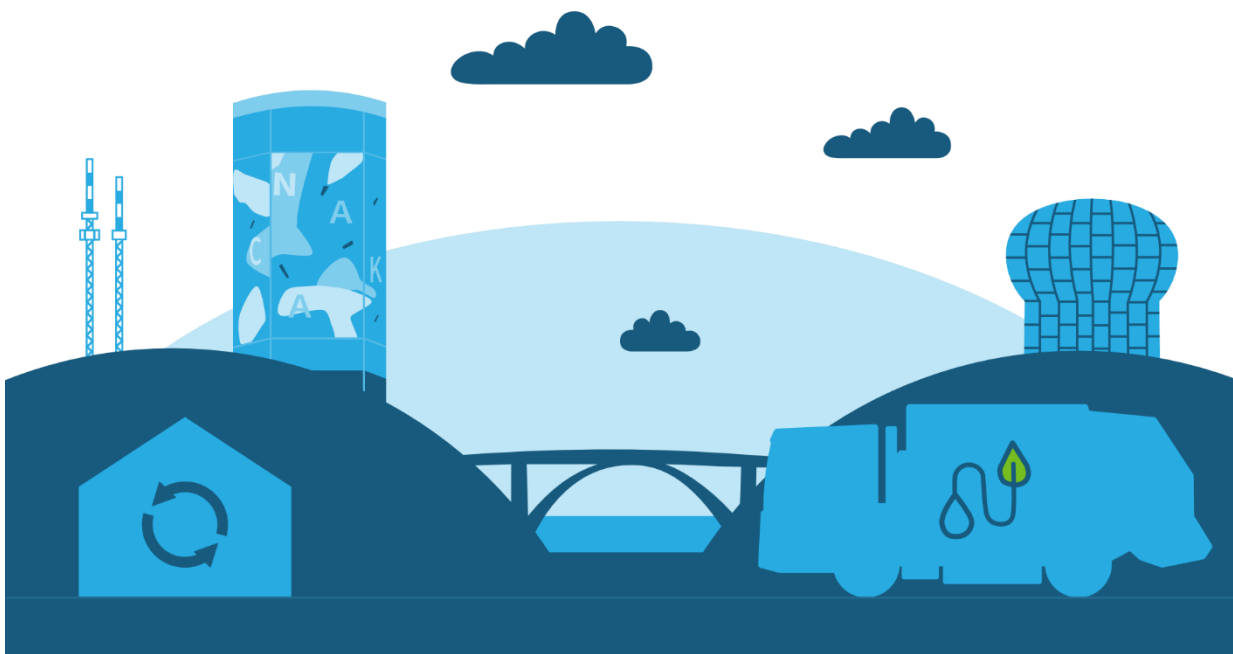


# Affärsplan 2024-2026

---

Nacka vatten och avfall AB



# Innehållsförteckning

<b>1 Inledning .....</b>	<b>3</b>
1.1 Vår värdegrund, vision och målbild .....	3
1.2 Våra förutsättningar .....	4
1.2.1 Vårt uppdrag från ägardirektivet.....	5
1.2.2 Nacka kommuns styrmodell.....	6
1.2.3 Ändrade lagkrav.....	6
1.2.4 Framåtblick .....	7
1.3 Uppdragsbeskrivning.....	8
<b>2 Mål och strategier .....</b>	<b>9</b>
2.1 Bolagsmål: Vi har en effektiv verksamhet och uppföljning som bidrar till god ekonomisk hushållning.....	9
2.1.1 Strategi.....	9
2.2 Bolagsmål: Vi erbjuder ett utvecklande och hållbart arbetsliv .....	11
2.2.1 Strategi.....	11
2.3 Bolagsmål: Våra kunder har förtroende för våra VA- och avfallstjänster .....	12
2.3.1 Strategi.....	12
2.4 Bolagsmål: Vi har en långsiktig och hållbar VA- och avfallsförsörjning .....	14
2.4.1 Strategi.....	14
<b>3 Budget 2024-2026.....</b>	<b>16</b>
3.1 Investeringsram .....	17
3.2 Känslighetsanalys.....	17
<b>4 Bilagor (biläggs senare) .....</b>	<b>18</b>
4.1 Styrdokument .....	18
4.2 Sammanställning indikatorer.....	18
4.3 Ekonomisk plan 2040.....	18

# 1 Inledning

Nacka vatten och avfalls uppdrag handlar främst om att möta våra kunders behov. Vi verkar för deras livsmiljö och att viktiga delar i vardagen fungerar under dygnets alla timmar. Det ska finnas rent vatten i kranen, hushållets avfall ska hämtas regelbundet och det ska vara lätt att göra rätt när man sorterar sitt avfall. Våra kunder ska vara trygga i att vi levererar våra tjänster till rätt kvalitet, oavsett om de bor nära naturen eller i den stadsmiljö som växer fram i delar av kommunen.

Det råder ingen tvekan om att vi som samhällsbyggare står inför växande utmaningar och förändringar inom flera områden, vika vi beskriver nedan. Nacka vatten och avfalls fortsatta resa kräver innovation och nytänkande. Det ställer högre krav än någonsin på dialog och samverkan över gränser i många olika sammanhang. Därför behöver vi utveckla våra samarbeten både utanför och inom bolaget. Vi behöver fortsätta att vara modiga, pröva oss fram och utmana gamla sanningar för att hitta bättre och mer effektiva arbetssätt.

Så möter vi framtiden och de krav som samhället och våra kunder ställer på oss. Vårt Nacka vatten och avfall är redan med i förändringarna som leder samhällsbyggandet framåt, och vi fortsätter resan fast beslutna om att fortsätta göra skillnad som betyder något för människor nu och i framtiden.

## 1.1 Vår värdegrund, vision och målbild

### Vår värdegrund

Värdegrunden har en viktig roll för hur varumärket Nacka vatten och avfall uppfattas. En väl förankrad värdegrund visar hur vi ska agera, kommunicera och leva varumärket. Att arbeta integrerat med varumärket och med värdegrunden ökar förutsättningarna för en engagerad, effektiv och attraktiv organisation. En stark, uttalad och tillämpad värdegrund stärker också vårt arbetsgivarvarumärke och kan göra våra rekryteringar av nya medarbetare lättare. Värdegrunden ligger till grund för hur vi bemöter varandra och vår omvärld. Den stödjer vår identitet och är en viktig del i hur vi tillsammans formar vår företagskultur. Nacka vatten och avfalls värdegrund består av tre ord som är självklara delar i våra erbjudanden och i vår kommunikation.

### Vår vision

Vår vision är att erbjuda Sveriges främsta vatten- och avfallstjänster för hållbar och kraftfull samhällsutveckling. Genom att effektivt driva utvecklingen av vatten- och avfallstjänster framåt, lägger vi grunden till 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 är intimt kopplad med vår vision.  
Visionen målar upp vart vi ska medan värderingarna  
beskriver hur vi ska handla för att ta oss dit.

## Vår Målbild



Kunden och andra intressenter förstår vårt uppdrag.

Vi vet vad som efterfrågas av våra kunder.

Vi uppfattas som långsiktiga, hållbara och förtroendeingivande i vår omvärld'.

Vi genomför vårt uppdrag effektivt och till rätt kvalitet i alla led.

Vi mäter kontinuerligt hela vår verksamhet och utveckling i kända och väl definierade nyckeltal där vi kan jämföras med vår bransch.

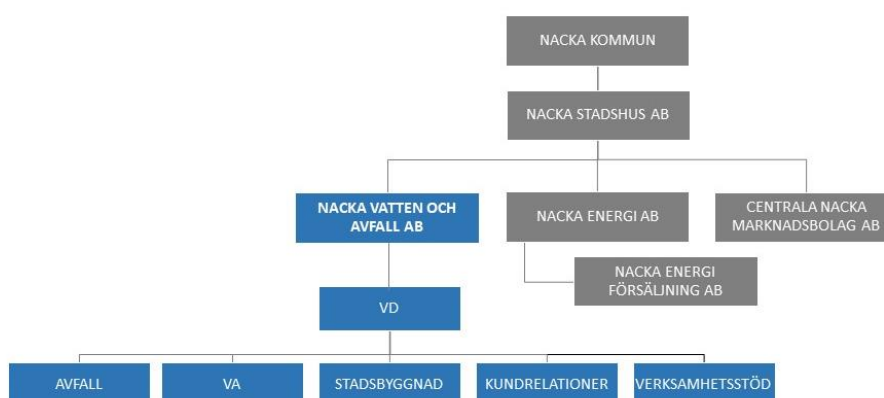
(Målbild 2025 utbytt mot 2026)

### 1.2 Våra förutsättningar

Nacka vatten och avfall påverkas av yttre faktorer såsom global ekonomi, inflation, sysselsättning och ränteläge. De senaste åren har världsekonomin präglats av tvära kast i form av pandemi, krig, hög inflation, penningpolitisk åtstramning och ett förändrat säkerhetsläge i Sverige. Detta medför ökat fokus på säkerhet och redundans i vår samhällsviktiga verksamhet. Vi behöver använda digitaliseringen för att effektivisera och automatisera processer så att verksamheten anpassas för att möta de demografiska skiften som sker i branschen samt för att skapa högre kundnöjdhet.

VA-branschen har utmaningar med gammal infrastruktur från 1960–70-tal som både är i behov av förnyelse men även anpassning till ökad befolkningstillväxt och förändrat klimat. Nacka expanderar och fram till 2040 beräknas befolkningen ha ökat till ca 150 000 invånare. Torrare klimat ökar behovet av bevattning och högre vattenförbrukning vilket ställer krav på kapaciteten. Mer och kraftigare nederbörd ökar risken för överbelastning av VA-systemen med bräddningar och källaröversvämningar som följd.

Genom samverkan inom kommunkoncernen tar vi aktiv del i kommunens ambitioner och samarbeten kring hållbarhet och målbilden att arbeta för en klimatneutral stad och kommun integreras löpande i verksamheten. För oss är det centralt att möta dagens och framtidens behov samt följa de regler och lagar som berör våra verksamhetsområden.



Koncernstruktur Nacka kommun

## 1.2.1 Vårt uppdrag från ägardirektivet

Nacka vatten och avfall ägs av Nacka Stadshus AB, som ägs av Nacka kommun. Vi har i uppdrag att inom Nacka kommun driva VA-verksamhet enligt lagen om allmänna vattentjänster och utöva kommunens ansvar för avfallshantering enligt miljöbalken.

Eftersom Nacka vatten och avfall är en del av den kommunala organisationen ska vi genomsyras av Nackas styrmodell bestående av kommunens vision och värdering, ambition, de övergripande målen och styrprinciperna.

Vi ska bedriva vår verksamhet på ett sådant sätt att kostnaderna för verksamheten huvudsakligen täcks genom taxor. Vi ska ha en god ekonomisk hushållning i enlighet med kommunallagen, vilket ska bidra till helheten i kommunkoncernen.



Processen för framtagning av verksamhetsplan

Genom samverkan inom kommunen tar Nacka vatten och avfall aktiv del i kommunens ambitioner och samarbeten kring hållbarhet. Målbilden att arbeta för en klimatneutral stad och kommun integreras löpande i verksamheten. För oss är det centralt att möta dagens och framtidens behov samt att följa de regler och lagar som berör våra verksamhetsområden. Verksamheten tillgodoser dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Verksamheten integrerar hållbarhetsarbetet genom att involvera de globala målen enligt Agenda 2030 i vår årliga verksamhetsplanering.

## Ökat fokus på hållbarhet

- FN:s globala mål för 2030



Prioriterade mål från vår Hållbarhetspolicy

## 1.2.2 Nacka kommuns styrmodell

### Nacka kommuns värderingar

Förtroende och respekt för människors kunskap och egen förmåga – och för deras vilja att ta ansvar.

### Nacka kommuns ambition

Vi ska vara bäst på att vara kommun.

### Nacka kommuns övergripande mål

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

### Styrprinciper

- Särskiljande av finansiering och produktion
- Konkurrens genom kundval eller upphandling
- Konkurrensneutralitet
- Delegerat ansvar och befogenheter

### 10 - 25

Nacka kommuns definition är att koncernen ska vara bland de **10 procent bästa avseende kvalitet** i kommunala jämförelser och koncernens verksamheter ska vara bland de **25 procent mest kostnadseffektiva** verksamheterna i landet per område. I dessa jämförelser utgår Nacka vatten och avfall från VASS för VA-kollektivet och Avfall Web för avfallskollektivet. I våra analyser tar vi även i beaktande kommunernas olika förutsättningar.

## 1.2.3 Ändrade lagkrav

### Nedan omnämner vi några författningsändringar av vikt för Nacka vatten och avfall

#### NIS 2 och CER direktiven

NIS2 (Network and Information Security eller på svenska Nätverk- och informationssäkerhet) och CER-direktiven (Directive on the resilience of critical entities eller på svenska direktivet om kritiska entiteters motståndskraft) innebär att ett stort antal aktörer kommer att behöva vidta åtgärder för att stärka Sveriges motståndskraft och säkerhet när det gäller nätverk och informationssystem samt kontinuitetshantering. Direktiven ska vara implementerade i svensk lagstiftning i oktober 2024.

I samband med införande av NIS 2 kommer hela bolagets verksamhet att omfattas dvs. även avfall och avlopp. I tidigare NIS direktiv finns krav gällande dricksvattenförsörjning.

#### Hållbarhetsrapportering

Inom ramen för kommande EU-direktiv som träder i kraft 1 januari 2024 med rapportering 2025 omfattas Nacka vatten och avfall och Nacka stadshus AB som koncern av lagkrav avseende Hållbarhetsrapportering enligt CSRD (Corporate Social Reporting Directive).

#### Fastighetsnära insamling av förpackningar

Kommunerna ges ansvar för fastighetsnära insamling av förpackningar med start 1 januari 2024 och infört senast 1 januari 2027. I producentansvaret ligger att producenterna fortsatt ska stå för kostnaderna för en effektiv insamling och behandling av förpackningsavfallet medan kommunerna nu ges ansvar för insamlingen.

#### Insamling av bioavfall (matavfall)

Förändringar i avfallsförordningen träder i kraft den 1 januari 2024, då EU:s krav på utsortering och separat insamling av bioavfall genomförs i svensk lagstiftning.

#### Dricksvattendirektiv

EU har fattat ett beslut om nytt dricksvattendirektiv vilket ska införlivas i Svensk lagstiftning genom ett antal myndigheter. Exempel är gemensamma minimikrav på material i kontakt med dricksvatten och rapportering av utläckage av dricksvatten.

### **Dricksvattenföreskrifter**

Livsmedelsverket har sedan 1 januari 2023 implementerat delar av dricksvattendirektivet i nya dricksvattenföreskrifter. De innefattar nya bedömningsgrunder för vattenkvaliteten, förändrade gränsvärden exempelvis för PFAS. Troligtvis tillkommer krav på information till kund om bland annat pris, kvalitet och förbrukad volym under närmaste åren.

### **Lagen om allmänna vattentjänster**

I enlighet med förändringar i lagen om allmänna vattentjänster skall samtliga kommuner per 1 januari 2024 ha upprättat en vattentjänstplan som beskriver kommunens långsiktiga planering för utbyggnad av vattentjänster och vilka åtgärder som behöver vidtas för att den allmänna va-anläggningen ska fungera vid skyfall.

## **1.2.4 Framåtblick**

Vår utmaning är att i en snabbt växande kommun utveckla system som säkerställer framtidens spill- och dagvattenhantering samt dricksvattenförsörjning på ett hållbart sätt. Vi vill arbeta för en sund vattenanvändning hos de som bor och verkar i Nacka. För bevattning och andra ändamål som inte kräver dricksvattenkvalitet ska alternativ till dricksvatten övervägas. Vi vill även minimera mängden avfall som genereras av de som bor och verkar i Nacka och det avfallet som uppstår ska hanteras så hållbart som möjligt. Detta i syfte att skapa fortsatt ekonomisk utveckling för Nacka vatten och avfall samtidigt som vi säkerställer att vi minimerar kostnaderna och en negativ klimatpåverkan.

### **Målbild 2040**

Vi känner trygghet genom våra proaktiva arbetsinsatser för att nu och i framtiden leverera tjänster av hög kvalitet. Det är av yttersta vikt att vi upprätthåller förtroende från både kunder och övriga intressenter.

Genom aktivt deltagande i forskning och framtidsstudier förbereder vi oss kontinuerligt inför kommande utmaningar. Därigenom säkerställer vi hänsyn till rådande klimat- och samhällssituation. Vår strategi inkluderar perspektiv från finansiell styrning, ekologisk och social hänsyn.

Vi följer den digitala utvecklingen inom tjänster för att effektivisera såväl administrativa som kvalitetsrelaterade arbetsprocesser. Användningen av AI och IoT är integrerad i vår dagliga verksamhet. Våra tjänster är utvecklade för att våra kunder ska kunna följa sina ärenden digitalt. Tjänster som Mina sidor är väl utvecklade för att effektivisera och optimera avfallshanteringsprocesser och bidra till prediktiva beslut inom VA om underhåll och detektering av vattenrelaterade problem som läckor och översvämningar.

Våra anläggningar uppfyller krav och förväntningar på kapacitet och kvalitet. Det uppnår vi genom ansvarsfullt och systematiskt underhåll och förnyelse för att möta klimatförändringar och kommunens utveckling med fler arbetsplatser och bostäder för en växande befolkning. Vi använder hydrauliska modeller av VA-systemen och digitala beslutsstödsverktyg för att kunna analysera konsekvenser och kvantifiera effekter av olika åtgärder.

Säkerhetsarbetet har hög prioritet och vi vårdar och skyddar våra tillgångar, anläggningar, information och kunskap. Vi är trygga i vårt samarbete med kommunen och andra berörda myndigheter när det gäller kontinuitetsplanering, riskanalyser, policys och beredskapsplaner.

Vi är en attraktiv arbetsgivare som erbjuder en god arbetsmiljö och stimulerande utvecklingsmöjligheter för medarbetare. Branschen är en viktig samhällsfunktion som attraherar kompetens inom bland annat digitala tjänster, arbete kopplat till materialhantering, anläggning och infrastruktur.

Genom aktivt arbete med hållbara upphandlingar och samverkan med Nacka kommun samt olika intressenter i samhället tar vi ansvar för våra tjänsteleveranser genom hela värdekedjan, i ett cirkulärt flöde. Det som tidigare betraktades som avfall ses nu alltmer som resurser och tillgångar. Genom tydliga krav och förväntningar på våra leverantörer och entreprenörer driver vi verksamheten på ett hållbart sätt, fossilfritt och klimatneutralt.

Nacka växer och lämpliga markytor är svåra att tillgå, men vi har ändå Kretsloppscentraler belägna på rimliga avstånd för våra kunder. Likaså är det av vikt att i samband med gräv och schaktarbeten tillgängliggöra markytor som möjliggör mellanlagring av schaktmassor. Vi kan förutse mer konkurrenskraftiga upphandlingar i de fall vi kan anvisa egna ytor för mellanlagring, i syfte att förenkla återanvändning samt minska tunga transporter. Vi strävar efter att hitta avsättning för material inom närområdet och lösningar för effektiva transporter.

I takt med att Nacka växer är vi aktiva i stadsbyggnadsprojekt och arbetar för att säkerställa att våra anläggningar och ledningsnät håller hög standard avseende kvalitet och kapacitet. Vi strävar efter hållbart byggande genom

hänsyn till VA och avfall i både översiktsplaner och detaljplaner. I samverkan med Nacka kommun och fastighetsägare eftersträvar vi cirkulära metoder för att magasinera vatten från nederbörd för bevattning vid torra perioder.

### **1.3 Uppdragsbeskrivning**

Nacka vatten och avfall ansvarar för att tillhandahålla grundläggande samhällstjänster som inkluderar att säkerställa tillgång till rent vatten, effektivt hantera spillvatten och dagvatten samt ansvara för en väl fungerande avfallshantering. Dessa viktiga tjänster erbjuds kunder inom två huvudområden: VA-kollektivet, reglerat enligt vattentjänstlagen, och avfallskollektivet, reglerat enligt miljöbalken.

För båda dessa kollektiv finns specifika kommunala föreskrifter och taxor som styr och reglerar hur dessa tjänster tillhandahålls och finansieras. Föreskrifterna kan innehålla bestämmelser kring hur VA- och avfallstjänsterna ska utföras och vilka kostnader som är kopplade till dem.

Vårt uppdrag inkluderar att skapa bästa förutsättningar för oss alla att kunna bidra och ta ansvar i detta kretslopp som ofta benämns som den cirkulära ekonomin. Återanvändning och källsortering har blivit symboler för hushållens bidrag till miljöarbetet och många anstränger sig för att minska sitt avfall. Land och stad förenas i den cirkulära ekonomin där avfall, avloppsvatten och andra restprodukter blir värdefulla resurser.

För att kunna upprätthålla och säkerställa att dessa tjänster fungerar smidigt och till hög kvalitet krävs kontinuerliga drift- och underhållsåtgärder. Det innebär att det behöver göras rutinmässiga insatser för att övervaka och vårda de befintliga ledningsnäten och anläggningarna.

Dessutom är det nödvändigt att göra investeringar i att uppgradera och bygga om de befintliga systemen, samt att bygga ut dem i takt med att befolkningen i Nacka växer och nya områden exploateras. Detta innefattar re- och nyinvesteringar i VA- och avfallssystemen för att säkerställa att de kan möta dagens och framtidens behov.



## 2 Mål och strategier

<b>Maximalt värde för skattepengarna</b>	<b>Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</b>
Vi har en effektiv verksamhet och uppföljning som bidrar till god ekonomisk hushållning	Våra kunder har förtroende för våra VA- och avfallstjänster
<b>Bästa utveckling för alla</b>	<b>Stark och balanserad tillväxt</b>
Vi erbjuder ett utvecklande och hållbart arbetsliv	Vi har en långsiktig och hållbar VA- och avfallsförsörjning

Våra bolagsmål är sammankopplade med Nacka kommuns övergripande mål

I strategierna nedan beskrivs hur vi långsiktigt och systematiskt arbetar för att säkerställa måluppfyllnad inom ramen för de globala målen.

### 2.1 Bolagsmål: Vi har en effektiv verksamhet och uppföljning som bidrar till god ekonomisk hushållning



Bolagsmålet syftar till att säkerställa att Nacka vatten och avfall tar ut avgifter som motsvarar VA- och avfallsverksamhetens nödvändiga kostnader. Varje generation bär sina egna kostnader för nyttjande av VA- och avfallstjänsterna. Verksamheten kännetecknas av säker leverans, drift och underhåll.

#### 2.1.1 Strategi

##### Effektiv och hållbar verksamhet

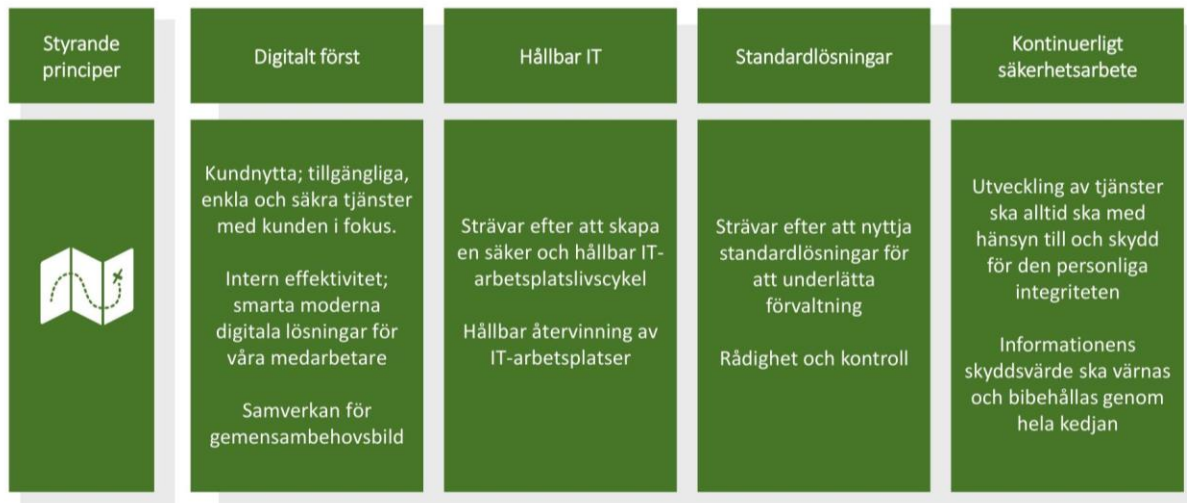
Nacka vatten och avfall behöver anpassa och vidareutveckla ett hållbart arbetssätt där vi kontinuerligt mäter och följer upp ekonomisk effektivitet såväl som vår klimatpåverkan. Vi beaktar hållbarhet genom att proaktivt och systematiskt arbeta med underhåll och förnyelse av ledningsnät och tekniska anläggningar, i syfte att hålla nere kostsamma akuta insatser och värdeminskning av våra gemensamma tillgångar. Våra arbetssätt utgår från principerna med tillgångsförvaltning i enlighet med ISO 55 000. Det finns dokumenterade underhållsstrategier och servicemål som är baserade på bedömningar utifrån kostnad, kvalitet och risk och där det förebyggande underhållet överväger i förhållande till det avhjälpande. Detta arbetssätt borgar för att våra projekt kan få en mer förmånlig finansiering genom så kallade gröna investeringar. Förnyelsebehovet av ledningsnätet är beräknat utifrån ledningarnas material, ålder och beräknad livslängd. Vattenförlusterna ligger på en hållbar nivå, där kostnaderna för att minska förlusterna balanseras mot kostnaderna för inköp och distribution av vatten.

##### Jämn och förutsägbar taxa

Kunderna ska veta förutsättningarna för hur och när taxorna justeras. Taxan ska vara jämn och förutsägbar och större svängningar ska undvikas.

## Digitalisering och automatisering

Vi ska ta vara på digitaliseringens möjligheter för att på bästa sätt skapa en enklare vardag för våra kunder, medarbetare och leverantörer. Genom att nyttja digitaliseringens möjligheter bidrar vi till att skapa väl utvecklade vatten- och avfallstjänster som blir mer tillgängliga, effektiva och hållbara över tid.



## Hur vi mäter måluppfyllelsen

- Minskade vattenförluster
- Budgetavvikelse kostnader totalt
- Påverkingsbara kostnader ska minska över tid
- Andel projekt som dokumenterar hållbarhetskrav för grön investering
- Genomsnittlig förnyelsetakt med rullande treårsmedelvärde
- Total kostnad per ansluten kund, VA respektive avfall

## 2.2 Bolagsmål: Vi erbjuder ett utvecklande och hållbart arbetsliv



Bolagsmålet syftar till att verka för en inkluderande kompetensförsörjning som innebär att matcha rätt medarbetare med rätt kompetens. Vi synliggör och värdesätter lärande i arbetet. Vi strävar för ett hållbart arbetsliv genom kontinuerlig kompetensutveckling för medarbetare. Vi säkerställer att medarbetarens kompetens är i fokus, för såväl individens som verksamhetens bästa.

### 2.2.1 Strategi

#### Vi är trygga i vår kompetens idag och imorgon

Våra fokusområden ska stödja utvecklingen av organisationen och medarbetare och beskriva de prioriterade aktiviteter som arbetsgivaren avser att vidta för att säkerställa rätt kompetens utifrån våra uppdrag och mål. För att säkra en väl fungerande kompetensförsörjning idag och i framtiden behöver vi uppfattas som en attraktiv arbetsgivare av våra nuvarande medarbetare, branschen och för nya målgrupper på arbetsmarknaden.

Vi behöver än mer fokuserat utveckla vårt kompetensförsörjningsarbete utifrån målbilden Nacka vatten och avfall har en inkluderande kompetensförsörjning, det innebär konkret att vi behöver skapa fler vägar in och bredda rekryteringsbasen. Vi behöver även säkerställa att vi har en digital kompetens och digital mognad som kan möta digitaliseringen som sker i stort men även våra egen digitala utvecklingsagenda.

#### Vi är en attraktiv arbetsgivare

Genom ett systematiskt arbetsmiljöarbete och ett involverande förhållningssätt skapar vi tillsammans en inspirerande och trygg arbetsmiljö. Vi arbetar aktivt för att förebygga ohälsa genom att skapa tydlighet, öppenhet och tillit. Vi erbjuder friskvårdsförmåner som ger förutsättningar för både fysisk aktivitet och återhämtning. Vid utveckling av verksamheten ska arbetsmiljön beaktas utifrån ett förebyggande och ett hälsofrämjande helhetsperspektiv. Alla medarbetare ska bli sedda och respekterade.

#### Hur vi mäter måluppfyllelsen

- Attraktiv arbetsgivarindex - AVI
- Motiverad medarbetarindex - MMI
- eNPS - employee Net Promotor Score

## 2.3 Bolagsmål: Våra kunder har förtroende för våra VA- och avfallstjänster



Vi har säkra leveranser av god kvalitet som ger medborgare och kunder en trygg VA- och avfallsförsörjning.

Nacka vatten och avfall levererar tjänster som är säkra och trygga. Leveransen säkras genom solida processer som sätter kunden i fokus. Vi medverkar till en hållbar samhällsutveckling och synliggör verksamheten som en viktig del i det moderna samhällsbyggandet.

Vi ska verka för att göra det enklare att förstå nutiden och framtidens utmaningar kopplat till våra verksamheter. Det ska vara enkelt att använda våra tjänster och att ta beslut. Detta görs idag genom personliga möten, påverkanskampanjer - både egna och i samarbete med andra aktörer i branschen, genom sociala media, nyhetsbrev och i framtiden genom ännu mer utvecklade e-tjänster och digitala plattformar.

### 2.3.1 Strategi

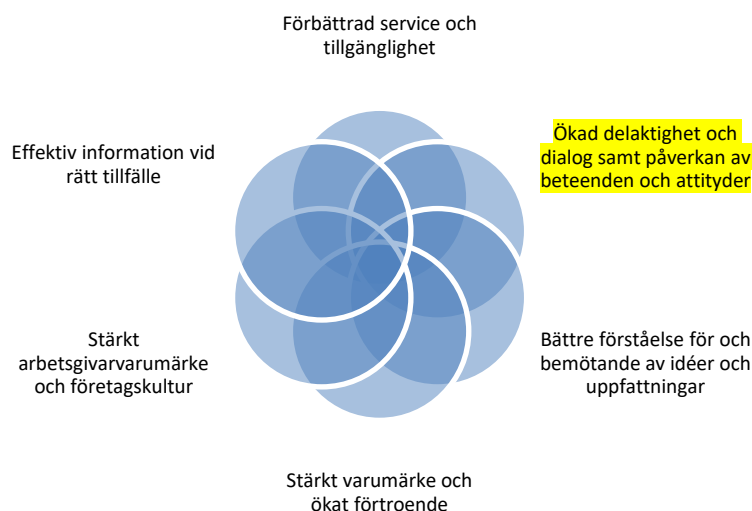
#### Säkra och skyddade verksamheter

Samtliga tekniska anläggningar har ett tillräckligt skydd utifrån anläggningens grundförutsättningar, placering och skyddsvärde.

Nacka vatten och avfalls mest prioriterade anläggningar är skyddsobjekt. Det finns inarbetade rutiner och arbets sätt för att upprätthålla skyddsnivåerna. Vi tillhandahåller vatten via vattenkiosker vilket minskar risken för olovligt vattenuttag och vattenkvalitetsstörningar. Vi har en väl fungerande krisberedskap och en IT-infrastruktur och IT-drift som möjliggjort att verksamhetskritiska system idag har bättre säkerhet.

#### Relevant kommunikation

Vår kommunikationsstrategi verkar för att säkerställa att vår kommunikation är proaktiv planerad, strukturerad och väl genomförd i de situationer som kan komma att påverka oss utifrån intressentperspektivet.



#### Syfte med Nacka vatten och avfalls kommunikation

#### Trygga och säkra leveranser av våra tjänster

Vi har hög leveranssäkerhet av dricksvatten genom att samtliga kommundelar är försedda med redundans från flera intagspunkter. Det finns tillräcklig kapacitet för framtida befolkningsutveckling. En tredje intagspunkt byggs för en tryggare vattenleverans till Nacka.

Distributionen är balanserad och optimerad utifrån Nackas topografiska förutsättningar och befintliga anläggningar, bland annat genom ett antal nya tryckzoner och jämnare flöden mellan intagspunkter över dygnets timmar, för att minska slitaget på ledningarna. Trycken i huvudstråken är sänkta vilket bidrar till lägre utläckage. Ett bättre nyttjande av vattentornen ger bättre omsättning och mindre risk för kvalitetstörningar.

När Nacka bygger nytt tas hänsyn till en modern och miljövänlig avfallshantering. När det finns utrymme och det är enkelt att sortera sitt avfall ökar förutsättningarna för att mer material återvinns. Vi tillhandahåller hushållen kunskap och information om nyttan med återvinning, i syfte öka intresset för avfallssortering.

#### **Hur vi mäter måluppfyllelsen**

- Nöjd kund index
- Leveransavbrott på huvudledning för vatten
- Hämtningar av avfall utförda i tid
- Antal anslutna till fastighetsnära insamling (FNI)

## 2.4 Bolagsmål: Vi har en långsiktig och hållbar VA- och avfallsförsörjning



Bolagsmålet syftar till att Nacka vatten och avfall tillgodoser dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. En långsiktigt hållbar försörjning styrs av vad som är tekniskt möjligt, ekonomiskt rimligt och ekologiskt motiverat.

### 2.4.1 Strategi

#### Klimat- och framtidsanpassad avledning av spillvatten och dagvatten

Spill- och dagvattensystemen ska ha tillräcklig kapacitet för att möta såväl Nackas befolkningstillväxt som ett förändrat klimat. Risker för konsekvenser i form av bräddningar eller översvämningar som orsakas av kapacitets- eller konditionsproblem är minimerade och vi har kontroll på långsiktiga åtgärdsbehov och hur dessa ska prioriteras, inklusive tillskottsvattnet.

Nacka vatten och avfall samverkar med Nacka kommun kring klimatanpassning och våra tekniska anläggningar är skyddade mot skyfall. Vi minskar dagvattnets negativa påverkan på sjöar och vattendrag genom rening i befintliga och nya dagvattenanläggningar.

#### Långsiktigt innovativa lösningar när Nacka växer

Vi möter framtidens utmaningar och krav med robusta och innovativa tekniska lösningar. För att klara av detta behöver vi etablera bredare och starkare samarbeten med forskningsinstitutioner, byggherrar, kommunen och andra relevanta aktörer samt säkerställa rätt kompetens.

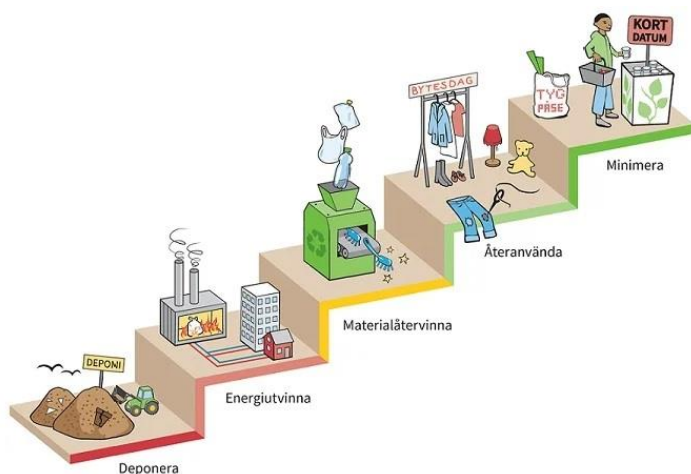
#### Klimatneutrala och cirkulära VA- och avfallstjänster

Vårt uppdrag är att skapa bästa förutsättningar för oss alla att bidra och ta ansvar i detta kretslopp som ofta benämns som den cirkulära ekonomin.

Vi arbetar aktivt med att minska utsläppen av växthusgaser i den egna verksamheten och i tillhörande värdekedjor. Smart vattenanvändning bidrar till minskad vattenförbrukning och nederbörd ses som en resurs av fastighetsägare och i samhällsplaneringen. Uppströmsarbetet bidrar till minskad föroreningsspridningen i samhället.

Nackas avfallsplan beskriver hur Nacka kommun, i enlighet med den nationella avfallsplanen och de lokala miljömålen, ska arbeta med hantering av avfall fram till och med år 2026. Syftet med avfallsplanen är att Nackabor, företagare, verksamheter och kommunen själva ska arbeta för att minska och förebygga avfall och nedskräpning och minska avfallets miljöpåverkan. I syfte att påskynda utvecklingen arbetar Nacka vatten och avfall med strategisk samverkan.

## AVFALLSTRAPPAN



Illustratör: Emma Westerberg

### Hur vi mäter målpuffyllelsen

- Minskat tillskottsvatten
- Minskade rest- och bioavfallsmängder
- Ökad andel av avfall som materialåtervinns
- Andel hållbara upphandlingar
- CO2-utsläpp enligt GHG-protokollet

### 3 Budget 2024-2026

#### Mål och budget Avfallskollektivet 2024-2026

Avfallskollektivet (MSEK)	BUDGET 2023	PROGNOS 2023	FÖRSLAG BUDGET 2024	AVV FÖRSLAG		
				BUDGET - BUDGET (FG ÅR)	FÖRSLAG BUDGET 2025	FÖRSLAG BUDGET 2026
Huvudintäkter	105,5	102,3	114,2	8,7	125,6	136,9
Över-/underuttag	11,9	4,8	18,1	6,2	8,6	1,8
Övriga intäkter	1,1	1,0	1,1	-0,0	1,1	1,1
<b>Rörelsens intäkter</b>	<b>118,5</b>	<b>108,0</b>	<b>133,3</b>	<b>14,9</b>	<b>135,3</b>	<b>139,8</b>
Driftkostnader	-95,3	-87,1	-107,8	-12,4	-109,1	-111,9
Personalkostnader	-12,7	-11,9	-14,0	-1,3	-13,8	-14,1
Avskrivningar	-8,6	-6,3	-7,4	1,2	-8,2	-9,5
Övriga rörelsekostnader	-0,2	-0,2		0,2		
<b>Rörelsens kostnader</b>	<b>-116,8</b>	<b>-105,5</b>	<b>-129,2</b>	<b>-12,3</b>	<b>-131,1</b>	<b>-135,5</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>1,7</b>	<b>2,5</b>	<b>4,2</b>	<b>2,5</b>	<b>4,2</b>	<b>4,3</b>
Räntor och andra finansiella poster	-1,6	-1,3	-3,1	-1,6	-3,2	-3,2
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA KOSTNADER</b>	<b>0,1</b>	<b>1,2</b>	<b>1,0</b>	<b>0,9</b>	<b>1,0</b>	<b>1,1</b>
<b>Skatt</b>	<b>-0,1</b>	<b>-1,2</b>	<b>-1,0</b>	<b>-0,9</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,0</b>
<b>RESULTAT EFTER SKATT</b>						
<b>RESULTAT EXKL ÖVERUTTAG</b>	<b>-11,9</b>	<b>-4,8</b>	<b>-18,1</b>	<b>-6,2</b>	<b>-8,6</b>	<b>-1,8</b>

Avfallskollektivets intäktsram exklusive underuttag för 2024 är cirka 115,2 miljoner kronor, varav 14 miljoner kronor avser det nya ansvaret för förpackningsinsamlingen.

2024 tillkommer insamling av förpackningar, vilken ska finansieras av producentavgifter genom att Kammarkollegiet kvartalsvis betalar ut ersättning efter fastställda ersättningsnivåer. Totalt förväntas avfallskollektivet erhålla 14 miljoner kronor i ersättning.

Kostnadsramen för 2024 är cirka -133,3 miljoner kronor inklusive preliminärt beräknad skatt.

Utöver den stora utmaningen kring ökat insamlingsansvar finns ett antal kommande utmaningar att hantera. Dels de utmaningar som uppstår i Nacka i form av ökad inflyttning, dels konkurrens om vägar och ytor, ökade avfallsmängder och på sikt eventuell råvarubrist. Avfallsarbetet bedrivs utifrån avfallshierarkin där målet är minskade avfallsmängder. Detta är en stor samhällelig fördel, men en utmaning för avfallskollektivet då en stor andel av intäkterna är rörliga.



## Mål och budget VA-kollektivet 2024-2026

VA-kollektivet (MSEK)	BUDGET 2023	PROGNOS 2023	FÖRSLAG BUDGET 2024	AVV FÖRSLAG		
				BUDGET - BUDGET (FG ÅR)	FÖRSLAG BUDGET 2025	FÖRSLAG BUDGET 2026
Huvudintäkter	281,4	270,9	350,0	68,6	392,0	423,4
Över-/underuttag	9,3	11,3		-9,3		-0,9
Anläggningsavgifter	12,5	10,8	14,8	2,3	16,8	18,2
Aktiverat arbete	22,3	21,0	21,5	-0,8	22,1	22,6
Övriga intäkter	2,1	5,9	3,0	0,8	3,4	3,4
<b>Rörelsens intäkter</b>	<b>327,6</b>	<b>319,9</b>	<b>389,3</b>	<b>61,7</b>	<b>434,3</b>	<b>466,7</b>
Driftkostnader	-177,7	-172,4	-185,4	-7,7	-208,8	-229,1
Personalkostnader	-87,7	-84,0	-94,4	-6,7	-91,7	-93,5
Avskrivningar	-35,2	-34,1	-50,3	-15,0	-53,6	-57,4
<b>Rörelsens kostnader</b>	<b>-300,7</b>	<b>-290,5</b>	<b>-330,1</b>	<b>-29,5</b>	<b>-354,1</b>	<b>-380,0</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>26,9</b>	<b>29,4</b>	<b>59,2</b>	<b>32,2</b>	<b>80,3</b>	<b>86,7</b>
Räntor och andra finansiella poster	-25,6	-29,8	-56,5	-30,9	-66,3	-77,4
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA KOSTNADER</b>	<b>1,3</b>	<b>-0,4</b>	<b>2,6</b>	<b>1,3</b>	<b>14,0</b>	<b>9,3</b>
<b>Skatt</b>	<b>-1,3</b>	<b>-4,8</b>	<b>-4,1</b>	<b>-2,8</b>	<b>-6,0</b>	<b>-7,3</b>
<b>RESULTAT EFTER SKATT</b>	<b>0,0</b>	<b>-5,2</b>	<b>-1,5</b>	<b>-1,5</b>	<b>8,0</b>	<b>2,0</b>
<b>RESULTAT EXKL ÖVERUTTAG</b>	<b>-9,3</b>	<b>-16,5</b>	<b>-1,5</b>	<b>7,8</b>	<b>8,0</b>	<b>2,9</b>

Intäktsramen för 2024 är cirka 389,3 miljoner kronor och kostnadsramen inklusive skatter är 390,1 miljoner kronor. **Budgeten ökar och taxan höjs för 2024**, framför allt på grund av högre räntekostnader, avskrivningar samt högre avgifter för vatten och avloppsrening. Detta trots att flera åtgärder vidtagits för att hålla nere kostnaderna, bland annat senareläggning av förebyggande underhåll i pumpstationer och dagvattendammar, minskat konsultstöd i utredningar och utvecklingsprojekt samt digitalisering och automatiserings aktiviteter.

Räntor och låneramsavgift är den kostnad som står för den största ökningen med 30,9 miljoner kronor. Detta beror främst på den kraftiga räntehöjningen som beräknas öka från ett årsgenomsnitt på 2,36 % 2023 till 3,4 % för 2024.

Procentuellt beräknas taxan höjas med 23% för 2024, 12% för 2025 och 8% för 2026. Stora osäkerheter finns i siffrorna då räntor och inflation har stor inverkan både på det egna kostnadsposterna men även på prisbilden från Stockholm vatten och avfall, samt Käppala för vatten och rening av spillvatten.

### 3.1 Investeringsram

INVESTERINGAR (mkr)	BUDGET	PROGNOS	PROGNOS
	2024	2025	2026
Avfall	4	4	4
Övrigt	23	5	5
Nyanläggning VA	24	75	82
Reinvestering VA-ledningsnät	76	95	108
Reinvestering VA-anläggningar	16	29	30
Stadsbyggnad	200	213	247
Anläggningsavgifter	-83	-146	-98
<b>SUMMA</b>	<b>260</b>	<b>275</b>	<b>377</b>

Nacka vatten och avfall ska under 2024 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 den totala nettoinvesteringen på 260 miljoner kronor avser 113 miljoner kronor investeringar i förnyelse av VA-ledningsnät, nyanläggning VA samt VA-anläggningar, 200 miljoner kronor är nettot av projekt utförda inom Stadsbyggnadsavdelningen, kostnaderna uppgår till 340 miljoner kronor.

Stadsbyggnadsavdelningens prognos bygger bland annat på Nacka Kommuns prognos. Avfallskollektivet investerar 3 miljoner kronor som avser kärlyfte. Övriga investeringar uppgår till 24 miljoner kronor och avser främst digitalisering av vattenmätare på cirka 18 miljoner kronor och resterande mindre VA-investeringar. Viss osäkerhet finns i anläggningsavgiften.

## Känslighetsanalys 2024

I en budget finns många osäkra faktorer som Nacka vatten och avfall inte fullt ut kan påverka. Vi måste förlita oss på uppskattningar med underlag från tidigare års utfall eller prognoser från olika företag eller myndigheter. Som tidigare nämnts är det större osäkerheter än tidigare i denna budget. Nedan presenteras några sådana faktorer och hur en förhållandevis liten förändring kan slå mot resultatet.

Osäker faktor	Förändring	Resultatpåverkan
<b>Energikostnader</b>	<b>Elpriset +/- 0,5 kr per kWh</b>	<b>+/- 1,9 Mkr</b>
Känslighetsanalysen för elkostnaderna beräknas på den genomsnittliga förbrukningen senaste fem åren fram till 2022.		
<b>Räntekostnader</b>	<b>Genomsnittlig ränta +/- 0,5 %</b>	<b>+/- 8,3 Mkr</b>
Räntekostnadsberäkningen utgår från Nacka Kommuns beslutade lånetak, låneramsavgift samt räntepåslag för Nacka vatten och avfall. Den beräknade räntan som Nacka Kommun fastställer påverkas av Riksbankens styrränta.		
<b>Försenade projektavslut</b>	<b>En månads förändring</b>	<b>+/- 0,2 Mkr</b>
Uppskattningen av när ett investeringsprojekt eller Stadsbyggnadsprojekt är slutfört och den nya anläggningen tas i drift styr när avskrivningskostnaderna påbörjas. Om alla projekt och investeringar som är planerade att avslutas under 2024 blir klara en månad senare än planerat betyder det minskade avskrivningar med 0,2 mkr för 2024.		
<b>Personalkostnader</b>	<b>Personalkostnader +/- 1 %</b>	<b>+/- 1,1 Mkr</b>
Personalkostnaderna påverkas inte bara av löneförändringar. Indirekta lönekostnader avseende pensioner, löneskatt, arbetsgivaravgifter etc. kan kostnadshöjas i senare skeden.		
<b>Indexering fasta avtal</b>	<b>Förändring +/- 2 %</b>	<b>+/- 1,5 Mkr</b>
Bolagets har många fasta avtal inom VA och Avfall som styrs av indexeringar baserat på KPI. Det finns en osäkerhet kring kommande års upphandlingar och nya avtalspriser.		
<b>Anlutningsgrad fastighetsnära förpackningsinsamling</b>	<b>Förändring +/- 2 %</b>	<b>+/- 2 Mkr</b>
Det råder idag osäkerhet i anslutningsgraden i uppdraget för förpackningsnära insamlingen (FNI). Ekonomiskt innebär detta att ju fler som ansluter sig desto högre intäkter och lägre kostnader, men detta är svårt att förutspå.		
<b>Osäkra grovavfallsmängder</b>	<b>Förändring +/- 6 %</b>	<b>+/- 1 Mkr</b>
Grovavfallsmängderna har de senaste åren haft stora variationer vilket skapar en osäkerhet inför 2024 års estimat.		
<b>Avloppsrening</b>	<b>Avvikande volymer mot medel 2019-2022</b>	<b>+/- 10 mkr</b>
Avloppsvolymer påverkas av nederbörden och fluktuerar mellan åren. Budgeten för köp av avloppsrening (av SVOA) är baserad på medelvolymer för 2019-2022. Om utfallet blir som 2019 ökar kostnaderna med 10 mkr men omvänt om volymen blir som 2022.		

## 4 Bilagor (biläggs senare)

### 4.1 Styrdokument

### 4.2 Sammanställning indikatorer

### 4.3 Ekonomisk plan 2040