



# INTERNBUDGET 2017

## FÖRSLAG TILL BESLUT

Styrelsen i Nacka vatten och avfall AB beslutar:

1. Fastställa internbudgeten för 2017 enligt bilaga 1
2. Fastställa investeringsramen för 2017 och investeringsplanen för 2018-2019 enligt bilaga 2

## SAMMANFATTNING

Kommunfullmäktige har den 14 november 2016 fastställt en oförändrad taxa för VA- och Avfallsverket för budgetåret 2017. Detta ger Nacka vatten och avfall AB en intäkt på 253,1 miljoner kronor från taxorna. Övriga intäkter 7,25 miljoner kronor, samt 10 miljoner kronor från aktiverade arbeten för egen räkning. En total intern budgetram på 270,35 miljoner kronor. VA-enheten står för 197,35 miljoner kronor och avfallsenheten för resterande 73 miljoner kronor.

Under 2017 finns investeringsprojekt planerade för 137,8 miljoner kronor. VA-enheten bedömer investeringarna under 2017 till 104,9 miljoner kronor. En höjning är gjord under 2017 för att öka reinvesteringstakten i det befintliga ledningsnätet inom VA. Inom avfallsenheten finns två investeringsprojekt under 2017, Mini-ÅVC i Älta samt starten på Kretsloppsparken i Kil. Totalt för avfallsverket 32,9 miljoner kronor under 2017.

## RESURSFÖRDELNING

VA-verksamheten

VA-verksamheten har haft ett stort problem med underskott som ackumulerats under ett flertal år. Inför 2013 gjordes en översyn av taxan i Nacka kommun. Det ackumulerade underskottet har återhämtats under 2013 och 2014. Kravet på en VA-ekonomi i balans var därmed uppfyllt och ett upparbetat överskott finns på cirka 9,3 miljoner kronor från 2015 års utgång. Detta överskott prognostiseras att öka även under 2016 till cirka 16,8 miljoner kronor.

Inför 2013 gjordes en bedömning att en samlad uppjustering av taxan på 30-40 procent var nödvändig. Under 2013, 2014 och 2015 gjordes taxejusteringar på totalt 38 procent på anläggningsavgifterna samt knappt 34 procent på brukningsavgifterna. Detta har gjort att vattentjänstlagens balanskrav uppfylldes redan vid utgången av 2015. I bedömning av behovet av taxejustering togs höjd för Nackas kommande expansion, så långt nu det var möjligt, och att ökad takt i reinvesteringarna i befintliga anläggningar och rörnät behövdes.



## NACKA VATTEN OCH AVFALL AB

### Tjänsteskrivelse

Datum 2016-11-16

diarienummer Klicka här för att ange nummer  
Nacka vatten och avfall AB

Den totala ramen för VA-enheten uppgår till drygt 168 miljoner kronor för 2016. Prognosen för taxeintäkterna under 2016 är att de slutar på cirka 174 miljoner kronor. Under 2017 sänks räntan från kommunen från 3,8 procent till 2,5 procent, vilket ger cirka 5 miljoner kronor i lägre kostnader.

En annan osäkerhetsfaktor är att kapitaltjänstkostnaderna inte har nått den nivå som var prognostiserad för 2016 och det finns fortfarande viss osäkerhet inför 2017. Arbete pågår med att få en mer exakt tidpunkt när exploateringsprojekt ska tas över från kommunen. Internt budgeteras för en högre genomförandetakt på de egna investeringsprojekten. 2017 ökas investeringstakten från cirka 58 miljoner kronor till drygt 104 miljoner kronor.

Internbudgeten som visas i bilaga 2, visar på en totalram för VA-verksamheten på 197,35 miljoner kronor. Bedömningen är att denna ram inte kommer att kunna användas fullt ut under 2017. Möjligheten till fondering av överskottet kommer att utredas under 2017.

#### Avfallsverket

Avfallsverket har haft en mer stabil ekonomi och hade en mindre justering och höjning av taxan för 2016 på 3 procent. Denna höjning var för att ta höjd för de investeringar som planerats att vara färdigställda under 2016. Investeringarna har skjutits fram och kommer att bli färdiga under slutet av 2016 och under 2017. Detta har lett till både lägre kapitaltjänst-kostnader samt lägre driftkostnader under 2016.

Avfallsverkets ram uppgår till drygt 66 miljoner kronor under 2016. Intäkterna beräknas bli högre än budgeterat och ge cirka 70 miljoner kronor på helår. Totalt beräknas Avfallsverket ge ett överskott på drygt 7 miljoner kronor mot budget för 2016. För 2017 ser ekonomin också bra ut. Budgeterat finns ett överuttag på 837 tusen kronor och beror till viss del på engångskostnader i samband med bolagiseringen.

Framåt planeras kretsloppsparken i Kil att byggas tillsammans med Värmdö kommun. Investeringen har i ett mycket tidigt skede uppskattats till cirka 100 miljoner kronor fram till 2019. Under hösten 2016 kommer en första kalkyl inom den förstudie som pågår. I bästa fall kan avtals-tecknande mellan parterna ske tidigt 2017.

---

#### Postadress

Nacka vatten och avfall AB, 131 81 Nacka

#### Besöksadress

Granitvägen 15

#### Telefon

08-718 80 00

#### E-post

info@nacka.se

#### Webb

www.nackavatten.se

#### Org.nummer

559066-7589



**BILAGA I**

**Internbudget för VA-enheten 2017**

VA-verket				
Budget januari - december 2017				
		Budget helår 2017	Budget helår 2016	Avvikelse i %
<b>Intäkter</b>				
Brukningsavgifter	Not 1	176 735	164 130	8%
Aktiverat arbete för egen räkning	Not 2	9 009	12 199	-26%
Övriga intäkter	Not 3	7 000	0	
Minskad kapitalkostnad 2% av anläggnings inkomst	Not 4	4 456	4 343	3%
<b>Summa intäkter</b>		<b>197 200</b>	<b>180 672</b>	<b>9%</b>
<b>Kostnader</b>				
Driftkostnader	Not 5	-96 560	-97 044	0%
Personalkostnader	Not 6	-44 869	-31 993	40%
Övriga externa kostnader	Not 7	-13 688	-15 162	-10%
Avskrivningar	Not 8	-14 386	-15 973	-10%
Räntekostnader	Not 9	-17 728	-20 500	-14%
Över/Underuttag/Fondering	Not 10	-9 969		
<b>Summa kostnader</b>		<b>-197 200</b>	<b>-180 672</b>	<b>9%</b>
<b>Budgeterat resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

Not 1

Uppräkning baseras på tillkommande abonnenter

Not 2

Tid som läggs på interna investeringsprojekt

Not 3

Intäkter framförallt från Nacka kommun

Not 4

Inkomst av förbetalda anläggningsavgifter

Not 5

Kostnader för vatten, spillvatten och anläggningarna

Not 6

Lönekostnader inkl VD och Styrelse

Not 7

Övriga externa kostnader, administration, köpta tjänster från Nacka kommun



**NACKA VATTEN  
OCH AVFALL AB**

## **Tjänsteskrivelse**

Datum 2016-11-16

diarienummer [Klicka här](#) för att ange nummer  
Nacka vatten och avfall AB

Not 8

Avskrivningskostnader på befintliga anläggningar

Not 9

Räntekostnader för anläggningarna och lån från Nacka kommun

Not 10

Över eller underuttag under året, utredning om möjlig fondering kommer att genomföras under 2017

---

**Postadress**

Nacka vatten och avfall AB, 131 81 Nacka

**Besöksadress**

Granitvägen 15

**Telefon**

08-718 80 00

**E-post**

[info@nacka.se](mailto:info@nacka.se)

**Webb**

[www.nackavatten.se](http://www.nackavatten.se)

**Org.nummer**

559066-7589



**Internbudget för Avfallsenheten 2017**

Avfallsverket				
Budget januari - december 2017				
		Budget helår 2017	Budget helår 2016	Avvikelse i %
<b>Intäkter</b>				
Brukningsavgifter	Not 1	71 700	66 370	8%
Aktiverat arbete för egen räkning	Not 2	850	800	6%
Övriga intäkter	Not 3	1 264	814	55%
<b>Summa intäkter</b>		<b>73 814</b>	<b>67 984</b>	<b>10%</b>
<b>Kostnader</b>				
Driftkostnader	Not 4	-53 290	-53 000	1%
Personalkostnader	Not 5	-6 966	-6 827	2%
Övriga externa kostnader	Not 6	-8 960	-4 258	160%
Avskrivningar	Not 7	-3 813	-2 501	52%
Räntekostnader	Not 8	-1 622	-1 399	16%
Över/Uderuttag	Not 9	837	0	
<b>Summa kostnader</b>		<b>-73 814</b>	<b>-67 984</b>	<b>10%</b>
<b>Budgeterat resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	

**Not 1**

Uppräkning baseras på tillkommande abonnenter

**Not 2**

Tid som läggs på interna investeringsprojekt

**Not 3**

Intäkter framförallt från Nacka kommun

**Not 4**

Kostnader för återvinningscentraler, insamling och behandling av slam och hushållsavfall

**Not 5**

Lönekostnader inkl VD och Styrelse

**Not 6**

Övriga externa kostnader, administration, köpta tjänster från Nacka kommun

**Not 7**

Avskrivningskostnader på befintliga anläggningar

**Not 8**

Räntekostnader för anläggningarna och lån från Nacka kommun

**Not 9**

Över eller underuttag under året



## BILAGA 2

Investeringsram 2017 samt investeringsplan 2018-2019 för Nacka vatten och avfall AB

Projektbenämning	Total Projektram	IB	Utfall 31/10	Årsprognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos Summa
Pumpstationer	-35 900	-7 201	-6 835	-16 629	-17 660	-3 900	-700	-23 375
Dagvattensanläggningar	-19 300	-1 339	-3 987	-3 784	-5 950	-6 278	-2 000	-13 390
Ledningsnät	-197 600	-22 682	-20 785	-29 469	-62 931	-46 000	-39 000	-161 071
Projektering	-6 600	-779	-423	-866	-4 925	0	-600	-5 768
Övriga anläggningar VA	-20 100	-1 932	-944	-6 808	-13 422	-2 000	0	-17 317
Anläggningar Avfall	-115 000	-1 549	-344	-500	-32 951	-50 000	-30 000	-115 000
<b>Summa Nacka vatten</b>	<b>-394 500</b>	<b>-35 482</b>	<b>-33 319</b>	<b>-58 056</b>	<b>-137 839</b>	<b>-108 178</b>	<b>-72 300</b>	<b>-335 921</b>

### VA-enheten

Investeringsvolymen under 2016 ligger på drygt 58 miljoner kronor. Detta är en ökning jämfört med investeringstakten för 2015. Under 2017 planeras investeringar för cirka 105 miljoner kronor. Den högre investeringstakten beror framförallt på ökade investeringar i reinvesteringar i ledningsnätet. 2018 är prognosen cirka 58 miljoner kronor och 2019 är prognosen drygt 42 miljoner kronor. Detta består i dagsläget av kända reinvesteringar.

### Avfallsenheten

För mini ÅVC i Älta bör arbetet komma igång under december 2016. Under perioden 2017 till 2019 bedöms investeringarna ligga på totalt 115 miljoner kronor. Det som påverkar mest är investeringen i Kretsloppspark i Kil. Där en första kalkyl visar på kostnader på drygt 100 miljoner kronor. Denna siffra kommer med största sannolikhet att justeras under hösten då ett mer ingående kalkylarbete genomförs. För att analysera kostnaderna samt om Nacka vatten och avfall AB ska stå för alla kostnader i samband med detta projekt. Planen för Kil är kostnader på 22 miljoner kronor under 2017, 50 miljoner kronor under 2018 och 30 miljoner kronor under 2019.