

# **NACKA VATTEN OCH AVFALL AB**

**Möte med lekmannarevision  
2017-02-01**

# Lekmannarevisorernas frågor

**Nacka Vatten och avfall AB**



The better the question. The better the answer.  
The better the world works.



# Lekmannarevisorernas frågor

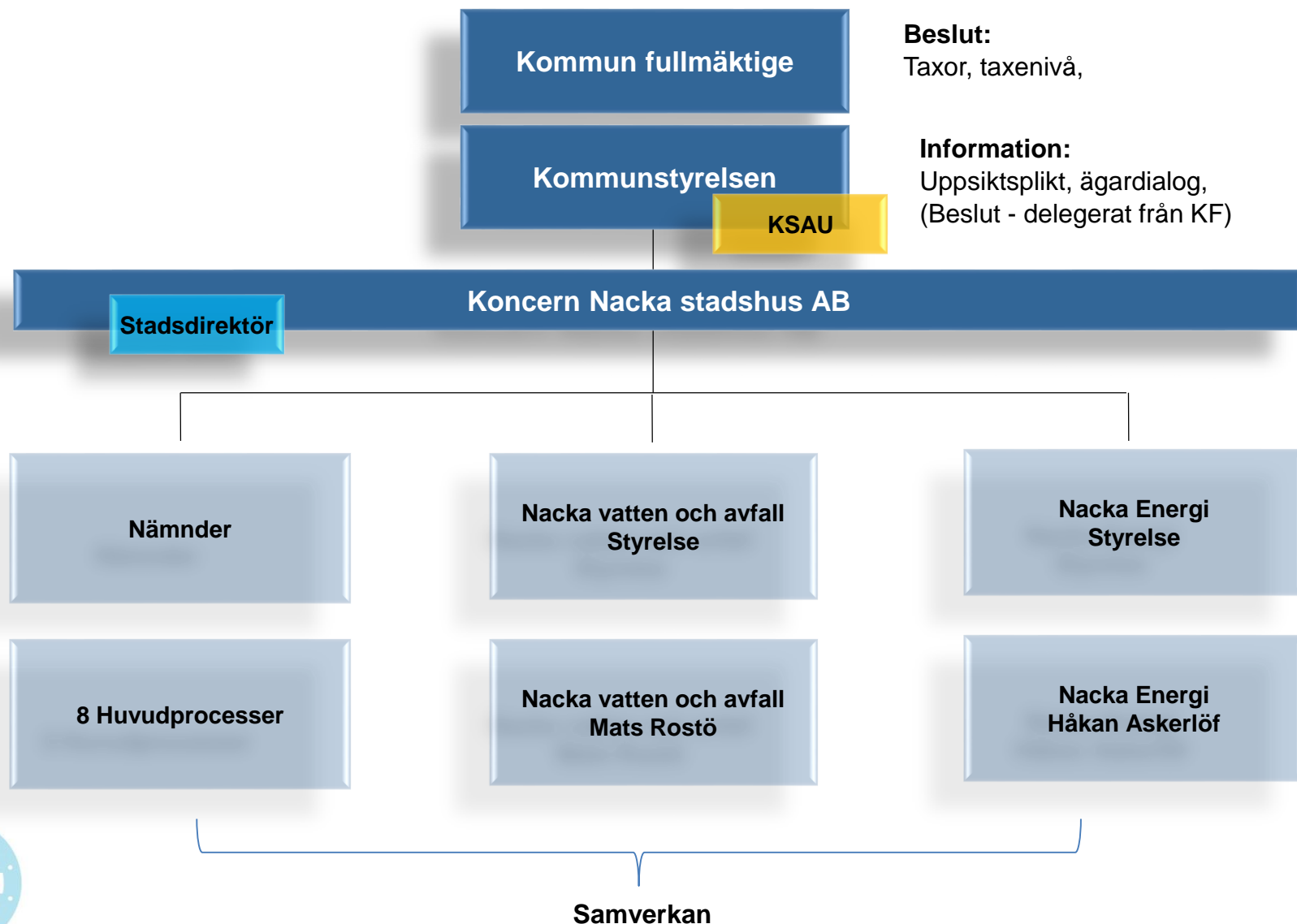
- 1/Aktuella frågor och utmaningar?
- 2/Har överlåtelseavtalet säkerställt självkostnadsprincipen för respektive taxekollektiv?
  - Är den gjorda värderingen rimlig?
- /3Investeringsplanering på kort och lång sikt? Omfattning av investeringarna och finansieringen samt påverkan på taxan?
- /4Är styrdokumenterna som ska följas enligt ägardirektiven relevanta för bolaget?
- 5/Bolagets modell för styrning och kontroll? Utveckling och implementering av styrmodell för bolaget?
  - Hur säkerställs efterlevnad av ägardirektiv och de kommunala befogenheter?
    - Efterlevnad av policyer och styrdokument?



# Lekmannarevisorernas frågor

- 6/Väsentliga risker och hantering av dessa?
  - Riskanalys med inriktning på dåliga ledningar och risk för försämrad vattenkvalitet?
  - Skydd mot cyberattacker?
- 7/Har samarbetsavtal träffats med Nacka kommun? Vad omfattar avtalet?
- 8/Kommentarer till kommunstyrelsens svar på lekmannarevisorernas frågor inför beslut om bolagisering av Va och avfallshantering?

# Nacka kommun - Beslutsordning



**Beslut:**  
Taxor, taxenivå,

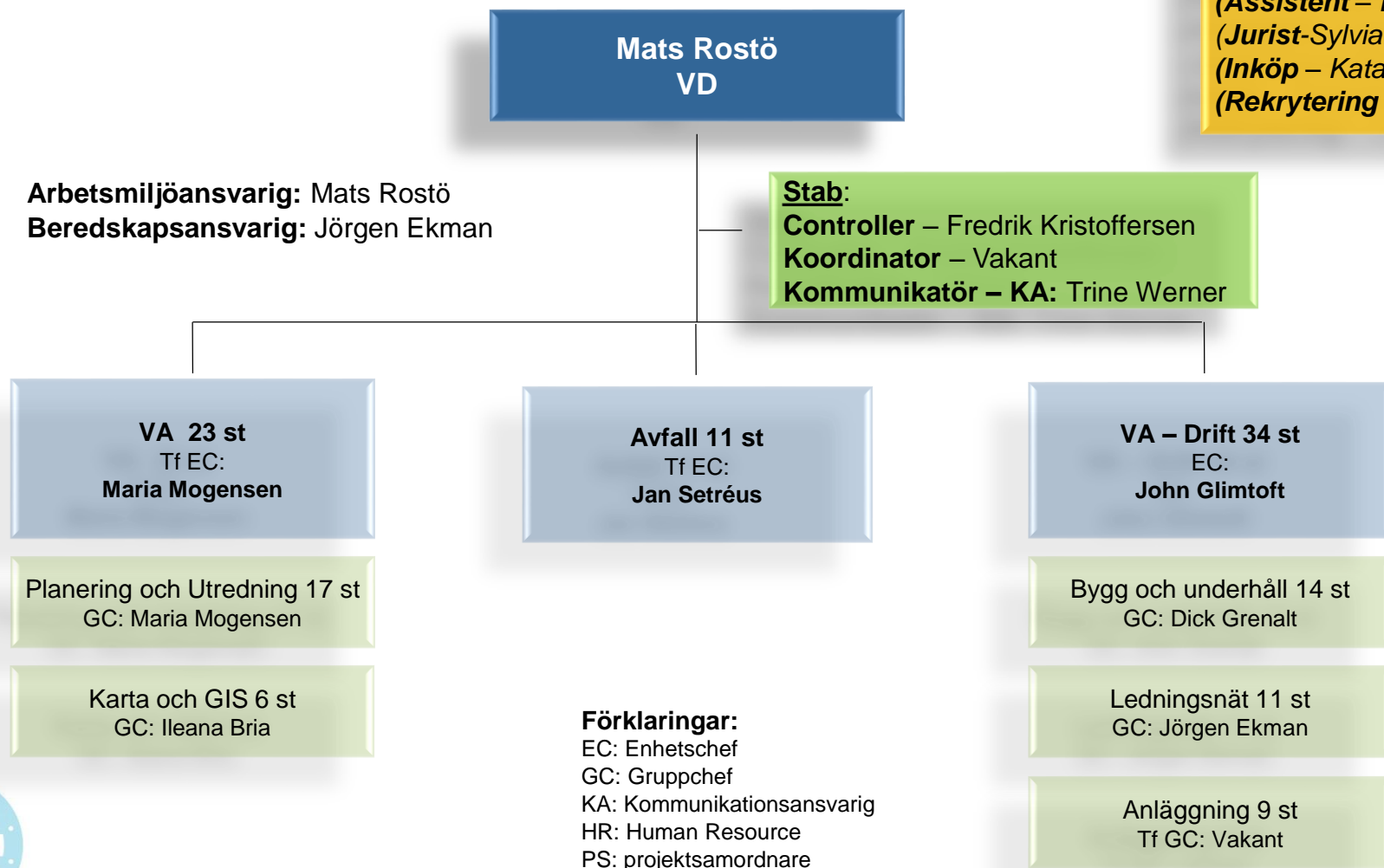
**Information:**  
Uppsiktsplikt, ägardialog,  
(Beslut - delegerat från KF)



# Nacka vatten och avfall AB

Tillfällig organisation sept 2016- mars 2017

**Stöd från Nacka kommun:**  
(**Ekonomi** – Daniel Stenius)  
(**HR** – Ylva Thyrén)  
(**Assistent** – Lisen Kocsis)  
(**Jurist**–Sylvia Ryel)  
(**Inköp** – Katarina Hamilton)  
(**Rekrytering** – Linda Hoem)



# Nacka vatten och avfall AB - bakgrund

- Nacka vatten och avfall AB är ett helägt aktiebolag av Nacka kommun. Bolaget startades den 1 september 2016.
- VD Mats Rostö tillträdde 1 november 2016.
- Styrelse 8 ledamöter, 8 suppleanter (Politiskt valda)
- Ca 72 medarbetare (ca 5 årsarbete från Nacka kommun)
- Omsättning ca 250 mkr (70% VA, 30% Avfall)

- Uppdraget:

Bolaget ska hantera den taxefinansierade verksamheten som avser vatten och avlopp (VA) enligt vattentjänstlagen och insamling av hushållsavfall enligt miljöbalken.

Nacka vatten och avfalls AB:s syfte är att "enligt god teknisk praxis och med optimalt resursutnyttjande svara för vatten- och avlopps samt avfallverksamhet i Nacka kommun."



## 1/ Aktuella frågor och utmaningar

- Samarbetsavtal med Nacka Kommun - viktigt med dialogen
- Organisationsutveckling – nya förväntningar, ny uppställning
- Rekryteringar
- Lokalisering på kort och lång sikt
- NVA-Bilden (varumärkesarbete jan-mars)
- Arbetsmiljöarbete
- Ekonomi i bolaget
- Miljöarbetet i bolaget/kommunen
- Kommunikation –Utveckla
- Säkerhet på våra anläggningar
- Bräddningar – Uppströmsarbete
- Dagvatten





## 1/ Aktuella frågor och utmaningar

- Ny ÅVC Älta
- Ny ÅVC Boo
- Nytt Återbrukshus i Östervik
- Kretsloppspark Kil
- Förnysetakt ledningsnät
- Nödvattenplan i Nacka (sandasjön)
- Vattenförsörjningsstrategi
- Avtal med Stockholm Vatten och Käppala
- Krisövning med enheter inom kommunen



## 1/ Aktuella frågor och utmaningar

# Otjänligt vatten – sammanfattning/åtgärder

- Högst sannolikt har dessa två tillfällen samband med ett ledningsarbete i området under sommaren – bakterier från jord/ytvatten
- Tät provtagning (500 st extra) som glesas ut till normal provtagning enligt ordinarie provtagningsprogram
- Inga förhöjda sjukdomsfall enligt smittskydd.
- Kontakt med entreprenör
- Erfarenhetsåterkoppling – Värmdö, Tyresö, Haninge och Stockholm vatten och avfall.
- NVA kommer under våren 2017 ha en strategisk WS kopplat till roller och krismedvetenhet tillsammans med Miljöenheten.
- NVA kommer initiera krisövning och bjuda in kommunen i detta. Se över och säkerställa rutiner och roller



2/Har överlåtelseavtalet säkerställt självkostnadsprincipen för respektive taxekollektiv?  
Är den gjorda värderingen rimlig?

## Självkostnadsprincipen och värdering

- Vid övergången har de upparbetade resultaten, eget kapital, tillgångar och skulder per ansvar/taxekollektiv flyttats över.
- Bokfört värde har använts vid övergången för tillgångar
  - ”Praxis”
  - Översyn av avskrivningstider kommer att påbörjas
  - Svårt att bedöma faktiskt värde, återanskaffningsvärde, marknadsvärde



# /3 Investeringsplanering på kort och lång sikt? Omfattning av investeringarna och finansieringen samt påverkan på taxan?

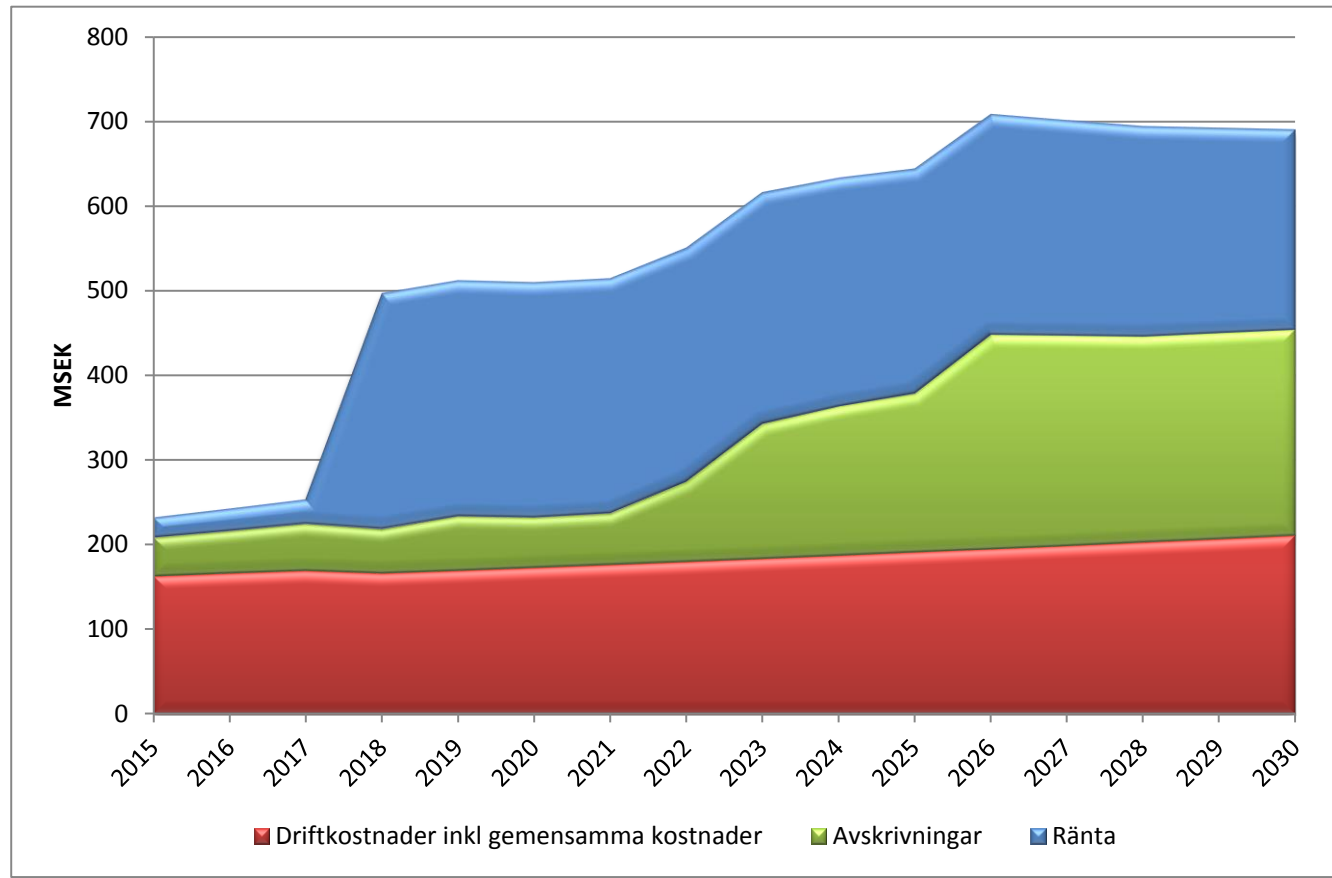
## Investeringar 2017-2019

Projektbenämning	Total Projektram	Årsprognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos Summa
Pumpstationer	-35 900	-16 629	-17 660	-3 900	-700	-23 375
Dagvattensanläggningar	-19 300	-3 784	-5 950	-6 278	-2 000	-13 390
Ledningsnät	-197 600	-29 469	-62 931	-46 000	-39 000	-161 071
Projektering	-6 600	-866	-4 925	0	-600	-5 768
Övriga anläggningar VA	-20 100	-6 808	-13 422	-2 000	0	-17 317
Anläggningar Avfall	-115 000	-500	-32 951	-50 000	-30 000	-115 000
<b>Summa Nacka vatten</b>	<b>-394 500</b>	<b>-58 056</b>	<b>-137 839</b>	<b>-108 178</b>	<b>-72 300</b>	<b>-335 921</b>



/3 Investeringsplanering på kort och lång sikt? Omfattning av investeringarna och finansieringen samt påverkan på taxan?

# Kostnader för avloppsreningsverken och huvudavloppsnätet (MSEK) Stockholm vatten och avfall AB



/3 Investeringsplanering på kort och lång sikt? Omfattning av investeringarna och finansieringen samt påverkan på taxan?

# AVLOPPstaxa 2015-2030 (gk 2017-2032) från Stockholm vatten och avfall AB

År	Avdragsgill ränta öre/m <sup>3</sup>	Ej avdragsgill ränta öre/m <sup>3</sup>
2015 (2017)	296	296
2016 (2018)	306	313
2017 (2019)	316	336
2018 (2020)	745	798
2019 (2021)	746	797
2020 (2022)	729	779
2021 (2023)	719	768
2022 (2024)	741	787
2023 (2025)	789	831
2024 (2026)	787	827
2025 (2027)	779	818
2026 (2028)	820	854
2027 (2029)	793	826
2028 (2030)	795	798
2029 (2031)	747	776
2030 (2032)	727	754



/3Investeringsplanering på kort och lång sikt? Omfattning av investeringarna och finansieringen samt påverkan på taxan?

## Påverkan på VA-taxan

<b>RESULTAT beräkning</b>					
År	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>15 673</b>	<b>19 628</b>	<b>3 378</b>	<b>14 137</b>	<b>22 655</b>



## 4/ Är styrdokumentet som ska följas enligt ägardirektiven relevanta för bolaget?

Ägardirektivet hänvisar till följande styrdokument:

- Miljöbalken (1998:808)
- Avfallsförordningen (2011:927)
- Kommunens övergripande mål
- Nacka kommuns fyra styrprinciper
- Kommunens styrande dokument – dessa är relevanta för bolaget med viss anpassning till vårt uppdrag. (Invånare-kunder inom Verksamhetsomr. Skattekollektiv – taxekollektiv)





## 4/ Är styrdokumentet som ska följas enligt ägardirektiven relevanta för bolaget?

- Förutom 2 punkter i ägardirektivet har bolaget inga synpunkter på direktivet:
  - *”vara ledande i att driva effektiv verksamhet”*
  - *”Lämna koncernbidrag och /eller utdelning i enlighet med beslut som årligen fattas av kommunfullmäktige i samband med behandlingen av ärende om mål och budget för kommunen eller i samband med fastställande av årsredovisningen”*
- Bolaget har även arbetat fram förbättringsförslag för kommunens bolagsordning, ägardirektiv, VD-instruktion



## 4/ Är styrdokumentet som ska följas enligt ägardirektiven relevanta för bolaget?

- Miljöarbete

- Utgångspunkten är Nacka kommuns miljöprogram
- Fortsatt samarbete i "miljögruppen" tillsammans med natur- och trafiknämnden
- Arbetet med att göra en miljöutredning enligt Svensk miljöbas har påbörjats, där kommer miljöprogrammets indikatorer som NVA kan påverka att följas upp
- Produkten blir en miljöberättelse som ligger till grund för miljödiplomering enligt Svensk miljöbas



## 5/Bolagets modell för styrning och kontroll? Utveckling och implementering av styrmodell för bolaget?

Hur säkerställs efterlevnad av ägardirektiv och de kommunala befogenheter?

Efterlevnad av policyer och styrdokument?

- Målstyrning naturlig del inom NVA
- Målstyrningsmodell: Stratsys
- Internkontroll: COCO-modellen
- Ägardirektiv mm – kommunens uppsiktsplikt och styrelsens löpande kontroll av bolaget
- Policies och styrdokument – Övergripnade policy beslutas av styrelse, internkontroll



## 6/Väsentliga risker och hantering av dessa?

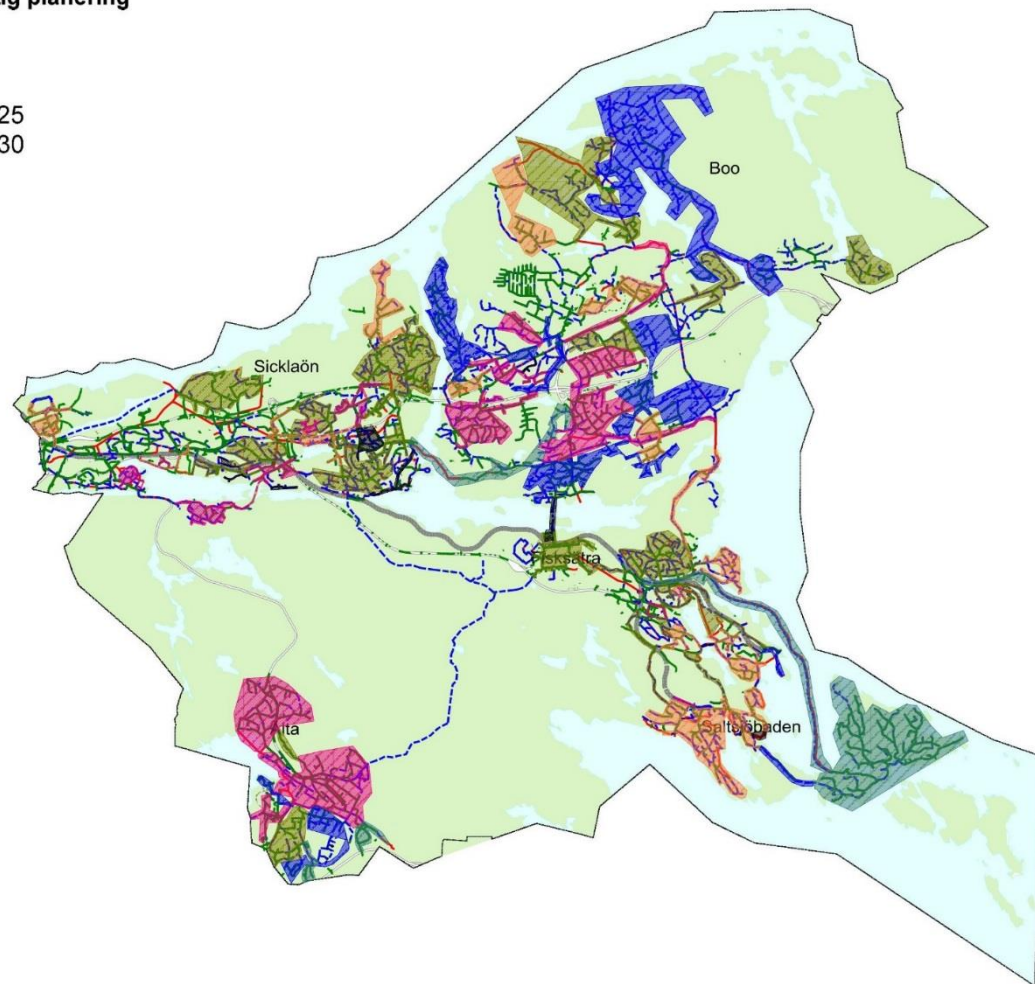
Risikanalyt med inriktning på dåliga ledningar och risk för försämrad vattenkvalitet?

- Hållbarhetsindex är genomförd på hela VA-verksamheten
- Övergripande förnyelseplanering för ledningsnät med prioriterade områden finns framtagen för 2017-2030. Riskanalys är utförd i arbetet.



### Långsiktig planering

- 2017
- 2018
- 2019
- 2020-2025
- 2026-2030
- 2031-



## 6/ Skydd mot cyberattacker?

### Dataskyddsförordningen

- Arbete med Dataskyddsförordningen, GDPR.
- Cyberattacker
  - Kommunens IT-avdelning sammanställer hur skyddet ser ut och kommer att ha en tydligare bild i april.
  - Nya program håller på att testas för att öka skyddet och öka efterlevnaden till GDPR för hela kommunen
- Nacka kommun håller på att rekrytera ett dataskyddsombud som komplement till både Informationssäkerhets och IT-säkerhetsansvarig.
- NVA har initierat en diskussion för att säkerställa bolagets intressen



# Sekretess

- Pågående arbete med att säkerställa skyddet för sekretesskyddad information
- Hantering av informationen om kartor – riktlinjer finns framtagna och kommunicerade inom kommunen.
- Arbete med Säkerhetsklassning av anläggningar ska påbörjas



7/Har samarbetsavtal träffats med Nacka kommun? Vad omfattar avtalet?

# Samarbetsavtal

## Nacka vatten och avfall – Nacka kommun.

Ingående rubriker:

- Beslut KS (och Styrelse)
- Miljöbalken, livsmedelslagstiftning, renhållningsförordningen
- Fysisk planering, bygglov, schakttillstånd
- Ledningsrätt och servitut, kartor och teknisk dokumentation
- Upphandlingar, Strategiskt Köp och sälj av tjänster till kommunen
- NVA och nacka kommuns roll i stadsbyggandsprocessen
- VA-planering, Avfallsplanering, verksamhetsområden
- Krisläge, Krisledning, beredskap, Brandvatten och spolposter
- Övergångsfrågor: tjänster, Avtal





## 7/Har samarbetsavtal träffats med Nacka kommun? Vad omfattar avtalet?

### Övrigt

- Samarbetsavtalet ligger just nu hos kommunjurist
- Avtal kopplas till samarbetsavtalet
- Avtal -köp/sälj tjänster mellan NVA och kommun
- Nacka Vatten och avfall har initierat ett arbete för roller i stadsbyggnadsprocessen, i samarbete med Stadsbyggnadsprocessen och Trafik och fastighetsprocessen – våren 2017.



- Aktivt arbete med att öka samverkan med Nacka energi.

## 8/Kommentarer till kommunstyrelsens svar på lekmannearevisorernas frågor inför beslut om bolagisering av Va och avfallshantering?

### **Bedömning av frågor till KS**

- Övergången av personal har fungerat
- Övriga delar bör man ta lärdom av inför framtida omorganisationer
- Taxekollektiven kommer som tidigare att lämna ett förslag till KF, som fastställer taxorna
- Räntan är mer anpassad efter kommunens faktiska kostnader för upplåning



Frågor ?

