

# Nacka vatten och avfall AB:s Tertialbokslut 1, 2017

## Förslag till beslut

Styrelsen fastställa tertialbokslut 1, 2017 för Nacka vatten och avfall AB.

## Sammanfattning

Tertial 1 har varit full av utmaningar som ett nystartat bolag står inför. Arbetet med varumärke och grafisk identitet har pågått. En ny organisation har fastställts och arbetet med att hitta nya lokaler har påbörjats. Verksamheten har startat många nya utredningar och påbörjat arbetet med årets investeringar. Resultatet till och med sista april blev + 9 479 tkr. Detta är högre än budget som till och med perioden uppgår till + 3 627 tkr. Föregående år låg utfallet för samma period i Nacka kommun på + 11 597 tkr. Prognosen pekar på ett överuttag på cirka 14 800 tkr, vilket är cirka 4 000 tkr högre än budgeterat.

Måluppfyllelsen anses bli god. Många av mätetalen har inget utfall ännu, men kommer att inkomma och analyseras under T2 och T3.

## Ärendet

Nacka vatten och avfall AB redovisar Verksamhetsresultatet och Måluppföljningen för tertial 1, 2017 i nedan angivna bilagor.

## Bilagor

Verksamhetsresultat Tertial 1, 2017

Måluppföljning Tertial 1, 2017

**Mats Rostö**  
VD

**Fredrik Kristoffersen**  
Business controller

## Bilaga 1

# Verksamhetsresultat Tertial 1, 2017

## Vatten och avlopp

Under våren har utbyggnad av kommunalt VA startats i Viningshillsvägen. Denna utbyggnad är en förutsättning för att kvarstående förnyelseområden i Norra Boo ska kunna bygga ut kommunalt VA. Samt i södra Boo pågår det intensiv projektering för framtida kommunalt VA. Sweco har arbetat med en fördjupad förstudie för vatten, spillvatten och dagvatten på västra Sickla ön (Nacka stad) som ska slutföras innan sommaren. Detta kommer att bli ett mycket viktigt underlag i kommande detaljplanarbeten.

Under våren har arbete med säkerhetshöjande åtgärder inom VA startats. Tyréns har upphandlats för att utreda förutsättningarna runt Sandasjöns dricksvattentäkt. I arbetet ingår ett antal delar bland annat att ansöka om en vattendom för att ha rätt att ta ut vatten från täkten, möjliggöra att använda Sandasjön som en nödvattentäckt. En rapport angående nivå för skalskydd på våra dricksvattenanläggningar har tagits fram och medför ett antal kommande åtgärder på våra anläggningar. Behörigheter till våra dricksvattenanläggningar har också begränsats för externa parter under våren.

Tillsammans med miljöenheten pågår ett kartläggningsarbete vad gäller bräddpunkter samt mängd bräddat spillvatten från våra pumpstationer ut i vattendrag. Enheten har också köpt in ett flertal flödesmätare för att till exempel kunna utreda potentiella felkopplingar och mängden tillskottsvatten i ledningarna.

Operativt har T1 inte fört med sig några större överraskningar inom driftenheten. Markrörelser och sättningar har fört med sig sedvanliga läckor som alla lagats utan större problem. Totalt har vi under årets fyra första månader lagat 13 (10) stycken läckor på huvudvattenledning och 2 (2) stycken läckor på servisledning. Två nya upphandlingar har genomförts i samarbete med kommunen avseende ett nytt lagersystem som i dagarna blivit överklagat. Samt ett nytt avtal för entreprenadmaskiner.

För att möta lagkraven om elektroniks personligare på byggarbetsplatser kommer ID06 att implementeras under våren för alla medarbetare i Nacka vatten och avfall som vistas på byggarbetsplatser.

John Glimtoft har rekryterats som enhetschef för driftenheten och Mats Jansson har rekryterats som gruppchef för Anläggningar inom driftenheten. Inom Bygg och Underhåll kommer ytterligare en rörnätstekniker att rekryteras för att möta upp kommande investeringar i ledningsnäten. Katarina Södergren har rekryterats till chef för Stadsbyggnadsgruppen och kommer från Avfallsenheten.

### **Avfall**

Under våren har Boo ÅVC startat, där har kunderna även fått tillgång till en pantautomat, Pantamera Express. Skuru ÅVC stängde under 2016 och i avtalet med Trafikverket som marken arrenderades av behöver marken återställas till årsskiftet 2017/2018 då avtalet löper ut. I prognosen för helår finns kostnader upptagna på en miljon kronor för återställning av marken.

Ett flertal utredningar pågår och har initierats under året. Bland annat pågår utredning om möjligheterna till fastighetsnära insamling som ett komplement till dagens ÅVC. Hur vi framåt ska hantera olika delar av det farliga avfallet som finns, pågår också. Samt möjligheterna till stationär sopsug i vissa områden. Samt om den verksamheten ska bedrivas av bolaget.

### **Varumärke och grafisk identitet lanserad**

Under första tertialet i 2017 har det pågått ett omfattande arbete med att ta fram en grundläggande varumärkesplattform och grafisk identitet för Nacka vatten och avfall. Hela verksamheten har varit delaktig i processen att ta fram vår identitet, värdegrund, drivkraft, vision, löfte, belöningsdevis och grafiska identitet.

Syftet med arbetet har varit att skapa och säkerställa en samsyn och engagemang samt ge stöd i hur vi ska leva och vara ambassadörer för vårt varumärke för att uppnå en stark värdegrund och positiv företagskultur. Detta är en viktig grundsten för att vara en attraktiv arbetsgivare och för att kunna skapa värde *för* och ett gott anseende *hos* de som lever, verkar och besöker Nacka. Att vi vet vilka vi är, att ha uttalade värderingar och veta vad som driver oss framåt är viktigt för oss medarbetare och en förutsättning för att vi ska lyckas med att etablera ett starkt varumärke. Varumärkesplattformen berör därför alla inom Nacka vatten och avfall, oavsett funktion och roll.

### **Lokalförändringsprogram**

Nacka vatten och avfall har i dagarna anlitat HIFAB för att hjälpa oss att genomföra vårt lokalförändringsprogram. Projektet kommer att inledas med att definiera våra lokalbehov. Därefter genomförs ett lokalsök utifrån våra behov och önskemål. När en ny lokal som möter bolagets behov och önskemål hittats kommer en lokalanpassning att genomföras innan inflyttning kan ske. Om projektet går enligt plan beräknas bolaget kunna flytta in i de nya lokalerna under första halvåret 2019.

## Omorganisation

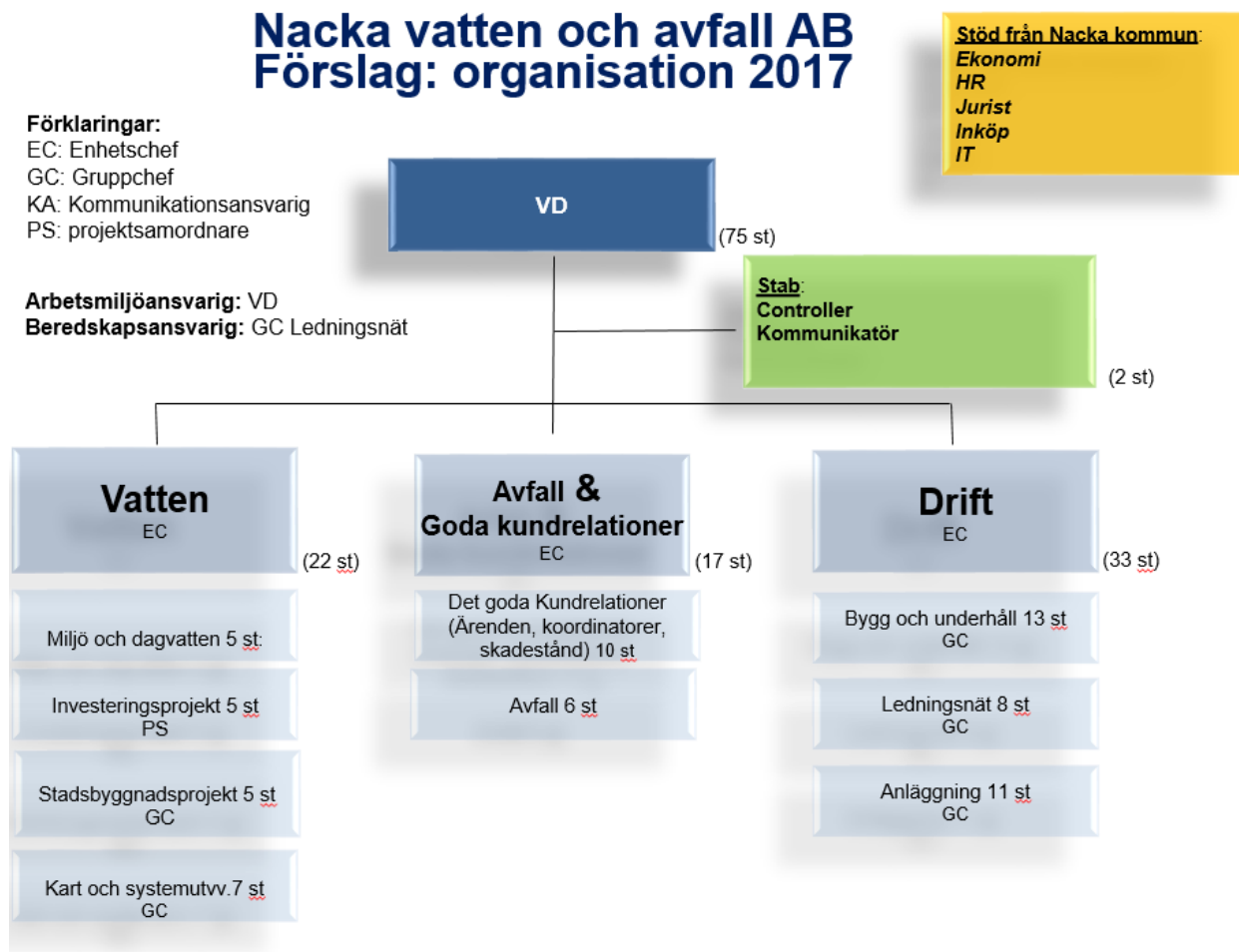
Första april fastställdes en tillsvidare organisation, för att ersätta den tidigare tillfälliga organisationen. Tanken med den nya organisationen har varit att samordna interna och externa kundfunktioner under en grupp. Att positionera oss med en egen grupp inför "Nacka bygger stad" samt att utveckla vår egen projektsamordning. Dessutom ser vi möjligheter till en bättre ekonomistyrning framåt med den nya organisationen.

## Nacka vatten och avfall AB Förslag: organisation 2017

### Förklaringar:

EC: Enhetschef  
GC: Gruppchef  
KA: Kommunikationsansvarig  
PS: projektsamordnare

Arbetsmiljöansvarig: VD  
Beredskapsansvarig: GC Ledningsnät



## Införandet av nytt ekonomisystem och bokslutsarbete

Första januari 2017 implementerade Nacka kommun och därmed även Nacka vatten och avfall ett nytt redovisnings och ekonomisystem. Arbetet med införandet har pågått under hösten 2016, parallellt med att Nacka vatten och avfall bildades. Detta har tyvärr medfört en del problem för bolaget då fokus har legat på att få ett fungerande system för Nacka kommun. Det har varit brist på personer som kunnat stötta bolaget samt systemuppsättningen har inte varit anpassat till bolaget utan helt byggt på kommunens uppsättning. Den ekonomiska uppföljningen har därför varit begränsad under våren.

För att säkerställa korrekta bokslut framåt har staben tagit in en konsult under tiden som rekrytering av intern redovisningsresurs till bolaget pågår. Anledningen är att Nacka kommun inte besitter redovisningskompetens för aktiebolag eller har resurser att avvara till Nacka vatten och avfall. Säkerställningen av bokföringen kommer succesivt att flyttas över till bolaget för att minimera riskexponeringen och maximera möjligheten att leverera korrekta bokslut i tid. I månadsboksluten utgår vi ifrån försiktighetsprincipen och tar inte med intäkter som är osäkra eller bokför kostnader som är osäkra.

### **Resultatuppföljning T1**

Nacka vatten och avfall har till och med sista april ett positivt utfall på 9 479 tkr. Detta är högre än budget som till och med perioden uppgår till + 3 627 tkr. Föregående år låg utfallet för samma period i Nacka kommun på + 11 597 tkr.

Anledningen till den positiva avvikelser beror till stor del på räntekostnader, cirka 4 000 tkr. Där det faktiska utfallet är kostnaderna för de två lån som finns idag. I budgeten utgick det från att fler investeringar skulle ha aktiverats. Avskrivningarna är också lägre än budgeterat, cirka 1 000 tkr och beror på att investeringar inte har genomförts i den planerade utsträckningen. Både internt under 2016 samt faktureringar av avslutade projekt från Nacka kommun. Därtill kommer något högre driftkostnader än budgeterat och beror till viss del på att fler utredningar har startats i ett tidigt skede under året.

Prognosen pekar på ett överuttag på cirka 14 800 tkr. Ökningen beror framförallt på lägre räntekostnader än vad som varit budgeterat. Det tillkommer dock kostnader i prognosen för återställande av marken där Skuru ÅVC låg, med 1 000 tkr. Konsulter för staben och Avfall på cirka 2 000 tkr, samt högre personalkostnader 400 tkr. Dessutom räknar vi med något högre kostnader än budgeterat för utredningar, 500 tkr.



**Resultat NVOA T1**

		<b>Utfall T1</b>	<b>Budget T1</b>	<b>Prognos helår 2017</b>	<b>Budget helår 2017</b>
<b>Intäkter</b>					
Brukningsavgifter	Not 1	60 998	82 812	248 435	248 435
Aktiverat arbete för egen räkning	Not 2	2 468	3 286	9 859	9 859
Övriga intäkter	Not 3	23 869	2 755	8 264	8 264
Minskad kapitalkostnad 2% av anläggnings inkomster	Not 4	1 759	1 485	4 456	4 456
<b>Summa intäkter</b>		<b>89 094</b>	<b>90 338</b>	<b>271 014</b>	<b>271 014</b>
<b>Kostnader</b>					
Driftkostnader	Not 5	-51 613	-49 950	-152 350	-149 850
Personalkostnader	Not 6	-15 238	-17 279	-52 236	-51 836
Övriga externa kostnader	Not 7	-5 328	-6 966	-20 898	-20 898
Avskrivningar	Not 8	-5 001	-6 066	-18 199	-18 199
Räntekostnader	Not 9	-2 435	-6 450	-12 500	-19 349
Över/Underuttag/Fondering	Not 10	<b>-9 479</b>	<b>-3 627</b>	<b>-14 831</b>	-10 882
<b>Summa kostnader</b>		<b>-89 094</b>	<b>-90 338</b>	<b>-271 014</b>	<b>-271 014</b>
<b>Resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</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

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

### Investeringsuppföljning T1

Under första tertialet har investeringar genomförts till en total kostnad av 24 877 tkr. Prognosen på helår bedöms bli cirka 125 700 tkr. Vilket är cirka 12 100 tkr lägre än budgeterat.

### VA

VA har kostnader på 20 294 tkr till och med april. Prognosen för VA:s investeringar på helår bedöms bli drygt 97 000 tkr, vilket är cirka 10 700 tkr lägre än budgeterat. Anledningen till den justerade prognosen bygger på framförallt fyra projekt.

Projekt	Utfall 170431	Årsprognos 2017	Skillnaden Budget 17 mot prognos 17	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
Dubblering av huvudvattenledni	-317	-2 000	3 546	-5 546	-4 000	-30 000
Neglinge/Vårgårdss dagvattenr	-43	-500	1 500	-2 000	-1 000	-1 000
Va-ledning o pumpstn uddvägen	-1	-247	3 000	-3 247		
Vattenreservoarer	-89	-2 411	2 589	-5 000		

### Dubblering av huvudvattenledning Saltsjöbaden

Den fördjupade förstudien som har genomförts under T1 har dragit ut på tiden. Bedömningen är att kostnader på cirka 3 500 tkr kommer att belasta 2018 istället för 2017.

### Neglinge/Vårgårds dagvattendammar

Planen för 2017 var att kunna starta arbetet med dagvattendammarna under året men kommer skjutas upp till 2018.

### VA-ledning och pumpstation Uddvägen

Projektet är färdigt. Bedömningen är att kostnader på ytterligare 250 tkr kommer att tillkomma för klotterskydd, samt att projektets resultat blir 3 000 tkr under budget.

### Vattenreservoarer

Arbetet kommer påbörjas men inte komma igång i den utsträckning som var tänkt.

### Avfall

Avfall har kostnader på 4 583 tkr till och med april. Prognosen för investeringarna inom Avfall bedöms bli cirka 28 700 tkr och är 4 300 tkr lägre än budgeterat. Anledningen beror framförallt på att projektet med KIL startar senare än beräknat och något högre beräknade kostnader för ÅVC i Älta.

## Bilaga 2

# Måluppföljning Tertial 1, 2017

Nacka kommun har under 2016 beslutat att anta fyra nya övergripande mål.

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

I kommunfullmäktiges beslutade ägardirektiv för Nacka vatten och avfall står att bolaget ska förhålla sig till kommunens övergripande mål. Och att de ska följas upp i samband med kommunens övriga verksamheter per tertial och i årsbokslutet. Nedan visas måluppfyllelsen och prognosen för 2017 års beslutade bolagsmål. Både tjänstemän och styrelse behöver vara delaktiga att ta fram en riktning för det nybildade bolaget. Arbetet med att utveckla fokusområdena och resultatindikatorerna kommer att fortsätta under hösten 2017. Nacka kommuns lokala miljömål, beslutade i fullmäktige 1 mars 2016, som berör Nacka vatten och avfall kommer att följas upp i verksamheten under året. Uppföljningen kommer att generera en miljörapport till styrelsen i samband med årsbokslutet för 2017 och en miljödiplomering för bolaget enligt Svensk miljöbas.





### Bästa utveckling för alla

Bästa utveckling för alla						
Nacka vattens fokus	Resultatindikatorer	Tertial I	Prognos 2017	Mål 2017	Mål 2018	Mål 2019
Verksamheten planeras efter systematiskt, fackmannamässig framtagna underlag där medborgarnas synpunkter beaktas	Balanserad styrning genom Stratsys	-		90%	100%	100%
	Internkontroll coso	-		100%	100%	100%
	Medborgardialog i handlingsplan	-		4 st	10 st	15 st
	Nöjd kundindex	-		+10%	+10%	+10%

Kommunen har upphandlat Stratsys för styrningen och uppföljningen av de av kommunfullmäktige beslutade målen. Implementeringen har pågått under våren och arbetet kommer att fortgå under sommaren för att få in alla mål i systemet. Att få en kontinuerlig inrapportering och uppföljning i Stratsys kommer att fortgå under hösten. Det långsiktiga arbetet med att få ner målen från bolagsnivån till den enskilde medarbetaren kommer att fortgå under hösten 2017 och under 2018.

Internkontrollarbetet kommer att vidareutvecklas under 2017 och arbets sättet med coso kommer att implementeras i verksamheten.

Att få till fler och mer strukturerade medborgardialoger kommer att fortgå under 2017. Arbetet under våren har fokuserats på varumärkesarbetet och hur kommunikationen ska se ut mot våra kunder och medborgarna i Nacka kommun. Bedömningen i tertial 1 är att fyra stycken kommer att genomföras under 2017.

Nöjd kundindex, arbetet fortgår och sammanställningar från de olika indexen som finns för bolaget pågår. Utfallen för 2016 har under våren rapporterats in och arbetet med sammanställningarna pågår. Målet är att kunna rapportera ett utfall under året och att analysera detsamma till årsbokslutet.



### Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka						
Nacka vattens fokus	Resultatindikatorer	Tertial I	Prognos 2017	Mål 2017	Mål 2018	Mål 2019
Tillförlitlig leverans av dricksvatten av god kvalitet	Hälsosamt vatten	-		>98%	>98%	>98%
Hållbara anläggningar som inte belastar miljön	Energitapp (läckor)	-		-2%	-2%	-2%

Hälsosamt vatten, verksamheten fortlöper enligt plan och resultaten hittills visar inte på några större avvikelser. Arbetet med förebyggande åtgärder pågår.

Energitapp, det kontinuerliga arbetet med att åtgärda läckor fortgår. Ett mer långsiktigt arbete med att åtgärda de ledningar som har störst energitapp pågår. Ett första steg är att sammanställa energitappet från de ledningar som finns idag. Detta kommer att göras genom att mäta den köpta volymen mot den sålda volymen. Underlaget kommer sedan att ge ett bra underlag till det pågående arbetet med att se över ledningsnätet generellt.



### Stark och balanserad tillväxt

Stark och balanserad tillväxt						
Nacka vattens fokus	Resultatindikatorer	Tertial I	Prognos 2017	Mål 2017	Mål 2018	Mål 2019
Anläggningarna ska utföras och underhållas så att livslängd och långsiktig ekonomi optimeras	Förnyelseplan ledningsnät	-		+10%	+10%	+10%
	Uthållig avfallsindex	-		+5%	+5%	+5%

En första genomgång av dagens ledningsnät är genomförd. Prioriteringar är gjorda utifrån denna första genomgång. Och en förnyelseplan kommer att finnas i slutet av året och ligga till grund för det fortsatta reinvesteringsarbetet för ledningsnätet. Samt planeringen för reinvesteringar och nyinvesteringar i ledningarna framåt.

Arbetet med att sammanställa data från 2016 i avfallsindexet har pågått under våren och kommer att presenteras i samband med årsbokslutet.

### Maximalt värde för taxepengarna

Maximalt värde för taxepengarna						
Nacka vattens fokus	Resultatindikatorer	Tertial I	Prognos 2017	Mål 2017	Mål 2018	Mål 2019
Verksamhetens kostnader per abonnent ska inte öka över tid	Avfallskostnadsindex	-		+3%	+3%	+3%
	Kostnad per abonnent ska inte öka över tid	-		≤ fg år	≤ fg år	≤ fg år

Arbetet med Avfallskostnadsindex har pågått under våren och statistiken har precis levererats in. Utfallet kommer att presenteras i samband med årsbokslutet.

Kostnaden per abonnent bedöms inte öka i prognosen för helår. Detta beror framförallt på att budgeten ser ut att hålla och kostnaderna för helår ser inte ut att överstiga kostnaderna per abonnent för 2016.