

Ekonomiskt utfall jan-okt samt prognos för helår 2017

Förslag till beslut

Styrelsen i Nacka vatten och avfall AB beslutar att:

- Godkänna den ekonomiska redovisningen för januari till oktober 2017

Sammanfattning

Resultatet för de första tio månaderna är cirka 20,5 miljoner kronor. Anledningen är framförallt lägre kostnader för avskrivningar samt räntekostnader. Detta beror på att de investeringsprojekt och övertagandet av färdiga exploateringsprojekt inte har genomförts i den omfattning som var budgeterad. Prognosen på helår pekar på att överskott på cirka 24,5 miljoner kronor och finns inom VA-kollektivet. Avfallskollektivet prognostiseras att få ett resultat nära noll.

Ärendet

Resultatuppföljning

Resultatet till och med oktober är 20,5 miljoner kronor.

Anledningen till den positiva avvikelsen beror till stor del på lägre räntekostnader, cirka 10,1 miljoner kronor. Där det faktiska utfallet är kostnaderna för de två lån som finns idag på totalt 291 miljoner kronor. Budgeten utgick ifrån att fler investeringar skulle ha genomförts tidigare på året, samt att det därmed skulle ha tagits upp fler lån från Nacka kommun. Avskrivningarna är också lägre än budgeterat, cirka 2,7 miljoner och beror på att investeringar inte har genomförts och avslutats i den planerade utsträckningen. Både internt under 2016/2017 samt slutfakturering av avslutade projekt från Nacka kommun för exploateringsprojekt. Därtill kommer något lägre kostnader för personal än budgeterat, cirka 2,5 miljoner kronor. Detta beror på att genomförda anställningar har senarelagts. Brukningsavgifterna är något lägre än budgeterat och beror på säsongsvariationer, 3,9 miljoner kronor. Aktiverat arbete för egen räkning beräknas ligga på cirka 6,2 miljoner kronor och kommer att kostnads föras vid årsbokslutet.

Prognosen pekar på ett överuttag på cirka 24,5 miljoner. Överuttaget ligger på VA-kollektivet samtidigt pekar prognosen på ett nollresultat för Avfallskollektivet. 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 miljon kronor. Konsulter för staben och Avfall på cirka 2 miljoner kronor.

Dessutom beräknas något högre kostnader än budgeterat för omställningen till bolag, bland annat varumärkesarbetet med tillhörande materiel 0,5 miljoner kronor, samt fakturerade kostnader från Nacka kommun på 1,25 miljoner kronor och revisionskostnader för 2016 på 0,13 miljoner kronor. Ökade kostnader på cirka 0,56 miljoner kronor för driftarbeten åt exploateringsprojekt i Nacka kommun som genererar en intäkt. Kostnaderna från reningsavgifterna från Käppala för 2016 blev högre än beräknat, 1,8 miljoner kronor och har belastat årets resultat.

Resultat NVOA Oktober	Utfall Okt	Budget Okt	Diff	Prognos helår	Budget helår	Diff Helår
Brukningsavgifter	203 153	207 029	-3 876	244 776	248 435	-4 651
Aktiverat arbete för egen räkning	6 213	8 216	-2 003	9 859	9 859	-2 403
Övriga intäkter	7 145	6 887	258	8 174	8 264	310
Minskad kapitalkostnad 2%	4 050	3 713	337	4 860	4 456	404
Summa intäkter	220 561	225 845	-5 284	267 669	271 014	-6 341
Driftkostnader	-117 242	-124 875	7 633	-145 052	-149 850	8 660
Personalkostnader	-40 675	-43 218	2 543	-49 339	-51 862	2 552
Övriga externa kostnader	-23 592	-18 873	-4 719	-26 036	-22 648	-6 162
Avskrivningar	-12 466	-15 166	2 700	-15 445	-18 199	2 640
Räntekostnader	-6 068	-16 125	10 058	-7 281	-19 350	12 069
Över/Underuttag	0	-7 610	7 610	0	-9 132	9 132
Summa kostnader	-200 043	-225 868	25 825	-243 153	-271 041	28 890
			0			0
Resultat	20 519	-22	20 541	24 516	-27	22 549

Investeringsuppföljning oktober

Under årets första tio månader har investeringar genomförts till en total kostnad av 73,3 miljoner kronor. Prognosen på helår bedöms bli cirka 112,8 miljoner kronor. Vilket är cirka 31 miljoner kronor lägre än budgeterat.

VA

Till och med oktober har det upparbetats 60,7 miljoner för VA-kollektivet och prognostiseras bli 90,8 miljoner kronor på helår. Det är cirka 20 miljoner under helårsplanen. Anledningen till den justerade prognosen bygger på framförallt fem projekt.

Dubbling av huvudvattenledning Saltsjöbaden

Den fördjupade förstudien som har genomförts under T1 har dragit ut på tiden. Bedömningen är att kostnader på cirka 4 miljoner kronor kommer att belasta 2018 istället för 2017.

Neglinge/Vårgårds dagvattendammar

Arbetet med dagvattendammarna har startats under året men majoriteten av det tänkta arbetet kommer att skjutas upp till 2018, 1,6 miljoner kronor.

VA-ledning och pumpstation Uddvägen

Projektet är färdigt. Bedömningen är att kostnader på ytterligare 0,25 miljoner kronor kommer att tillkomma för klotterskydd. Bedömningen är att projektets resultat blir 3 miljoner kronor under budget.

Vattenreservoarer

Arbetet kommer påbörjas men inte komma igång i den utsträckning som var tänkt. 4 miljoner kronor kommer inte att användas under 2017.

Reinvesteringar pumpstationer

Arbetet har kommit igång efter sommaren. En inventering om vilka stationer som ska prioriteras pågår. Utfallet kommer docka bli lägre än budgeterat, 4,6 miljoner kronor.

Avfall

För Avfallskollektivet har investeringar på 12,5 miljoner genomförts till och med oktober. På helår prognostiseras investeringar för cirka 22 miljoner ha genomförts. Detta är cirka 11 miljoner lägre än helårsplanen. Anledningen beror framförallt på att projektet med KIL startar senare än beräknat och högre beräknade kostnader för ÅVC i Älta.

Fredrik Kristoffersen

Ekonomiansvarig

Nacka vatten och avfall AB