

Styrelseärende

Diarienummer NVAAB 2020/94

Styrelsen för Nacka vatten och avfall AB

Budget 2021

Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta att:

- fastställa budgeten för 2021
- fastställa investeringsramen för 2021
- fastställa fördelningsnyckel för övergripande kostnader 2021

Sammanfattning

Kommunfullmäktige föreslås besluta om taxor som ger följande intäktsramar för år 2021:

TOTALT (TKR)	VA-kollektivet	Avfallskollektivet
Intäkter	244 950	107 800
Kostnader	-253 850	-101 300
Resultat*	-8 900	6 500

* Resultatet är beräknat innan skatter och bokslutsdispositioner. Vid beräkning av skatten ska hänsyn tas till hela bolagets resultat.

Föreslagen intäktsram för **VA-kollektivet** bygger på:

- Höjning av brukningstaxan med 18%
- Höjning av anläggningsavgiften med 7%
- Särskilda avgifter prissätts till självkostnadspris
- Införande av en industriavloppsavgift

Föreslagen intäktsram för **avfallskollektivet** bygger på:

- Höjning av brukningstaxan med 5%

Föreslagen budget innebär att det villkorade aktieägartillskottet på totalt 10 miljoner kronor kommer att vara återbetalt år 2021.

Ekonomi för VA- respektive avfallskollektivet ska hållas åtskild eftersom taxan ska grundas på respektive kollektivs kostnader. Därför tillämpas en fördelningsnyckel av de bolagsövergripande kostnaderna för 2021 för att spegla den nytta som kommer respektive kollektiv till godo. VA-kollektivet föreslås belastas med 85% medan avfallskollektivet föreslås belastas med 15%.

Under 2021 föreslås ramen för Nacka vatten och avfalls totala investeringar uppgå till cirka 425 miljoner kronor. Investeringsramen påverkas främst av att bolaget tagit över huvudmannskapet för samtliga VA-anläggningar från Nacka kommun. De investeringar som planeras inom avfallskollektivet är bland annat av inköp av nya kärl samt justeringar av Boo kretsloppscentral alternativt projektering av ny kretsloppscentral.

Mats Rostö
Verkställande direktör

Fredrik Kristoffersen
Ekonomichef

Bakgrund

Ärende

Budget 2021 VA-kollektivet

	Budget	Helårs-	Förslag	Rev.
VA-kollektivet (TKR)	2020	prognos	Budget	förslag
		2020	2021	Budget
				2021
Huvudintäkter	189 500	180 600	214 400	214 400
Aktiverat arbete	21 700	21 700	21 700	21 700
Övriga intäkter	3 200	3 500	3 500	3 500
Anläggningsavgifter	4 500	5 000	5 350	5 350
Summa intäkter	218 900	210 800	244 950	244 950
Driftkostnader	-129 600	-123 300	-138 100	-138 720
Personalkostnader	-76 700	-75 400	-77 200	-76 580
Avskrivningar	-18 600	-18 600	-23 550	-23 550
Räntor och andra finansiella poster	-11 500	-11 000	-15 000	-15 000
Summa kostnader	-236 400	-228 300	-253 850	-253 850
Resultat	-17 500	-17 500	-8 900	-8 900

VA-kollektivets intäktsram föreslås bli 245 miljoner kronor för 2021. Kostnadsramen föreslås ligga på -254 miljoner kronor. Det planerade underskottet på -9 miljoner kronor används för att minska tidigare års överuttag. Stockholm Vatten och Avfall och Käppala indikerar stora prishöjningar de kommande åren, brukningstaxan föreslås därmed höjas med 18%. Bolaget kommer framöver hantera större investeringsvolymmer på grund av den stora utbyggnad som planeras inom Nacka, därmed ökar även kapitalkostnaderna.

Anläggningsavgiften föreslås höjas med 7% för att successivt öka täckningsgraden för de exploateringsprojekt som planeras. Inriktningen är att på sikt få full täckning för investeringskostnaderna, samt minska den resultatpåverkan som ökade kapitalkostnader innebär.

Budget 2021 avfallskollektivet

	Budget	Helårs-	Förslag	Rev.
	2020	prognos	Budget	förslag
Avfallskollektivet (TKR)	2020	2020	2021	Budget
				2021
Huvudintäkter	102 400	102 400	106 300	106 300
Aktiverat arbete	200	600	200	200
Övriga intäkter	100	1 100	1 300	1 300
Summa intäkter	102 700	104 100	107 800	107 800
Driftkostnader	-83 700	-84 100	-85 100	-84 700
Personalkostnader	-8 900	-8 700	-8 900	-9 100
Avskrivningar	-5 100	-5 500	-6 200	-6 200
Räntor och andra finansiella poster	-900	-1 000	-1 100	-1 300
Summa kostnader	-98 600	-99 300	-101 300	-101 300
Resultat	4 100	4 800	6 500	6 500

Avfallskollektivets intäktsram föreslås bli 108 miljoner kronor för 2021. Kostnadsramen föreslås ligga på -101 miljoner kronor. Överskottet som skapas inom kollektivet planeras för återbetalning av kvarvarande del av det villkorade aktieägartillskottet.

Avfallskollektivet har sedan den nya taxemodellen infördes 2014 haft utmaningar rörande intäkterna. Nuvarande taxemodell innebär minskade intäkter i takt med att allt fler ansluter sig till matavfallsinsamling då denna är subventionerad. Majoriteten av kostnaderna är relativt opåverkbara då de grundas på långa avtalsperioder med underentreprenörer och leverantörer. Inom avfallskollektivet prognostiseras 2020 års resultat belastas med nedlagda kostnader för Kil kretsloppspark. Dyrare kostnader för den nya insamlingsleverantören av hushållsavfall orsakad av hårdare miljökrav, införandet av förbränningskatt samt högre kostnader för ny leverantör för omhändertagande av grovavfall innebär högre kostnader framöver. Dessutom har Covid-19 orsakat såväl minskade intäkter från verksamheter som ökade kostnader då betydligt större avfallsmängder lämnas på kretsloppscentralerna och man har utökat öppettiderna för att undvika trängsel. Totalt sett innebär föreslagna taxejusteringar att intäkterna i budget 2021 ökar med 5% jämfört med 2020 års budget.

Fördelningsnyckel av övergripande kostnader 2021

Ekonomi för VA- respektive avfallskollektivet ska hållas åtskild eftersom taxan ska grundas på respektive kollektivs kostnader. De flesta kostnader är direkt hänförliga till respektive kollektiv men vissa kostnader, till exempel lokalhyra och övriga övergripande kostnader avser båda kollektiven och ska därmed fördelas på ett sätt som speglar den nytta som kommer respektive kollektiv till godo. Följande tillvägagångssätt föreslås att tillämpas för fördelning av övergripande kostnader 2021:

- Kostnader fördelas i första hand på det kollektiv kostnaderna avser
- För att förenkla fördelningen används en sammanvägd nyckel där ca 85% av de övergripande kostnaderna läggs på VA-kollektivet och ca 15% på avfallskollektivet. Denna sammanvägda nyckel har sin grund i en utvärdering som gjorts av antal ärenden för kundservice samt antal anställda på respektive kollektiv.

Revidering av beslutad fördelning per kollektiv kan göras under innevarande år om det bedöms finnas skäl till detta.

Effektiv verksamhet och samverkan mellan de kommunala bolagen

Arbetet med digitalisering fortgår. Under de kommande åren kommer bland annat digitala vattenmätare att installeras hos kunderna. Även andra digitala satsningar kommer att vara aktuella för att möta kundernas krav och effektivisera verksamheten de kommande åren. Detta är även ett sätt att minska arbetsbelastningen inom bolaget.

Underhållsplaner för att tydliggöra vilka reinvesteringar som ger bäst effekt pågår löpande. De ledningar och pumpstationer med flest driftstopp prioriteras för att minimera kostnaderna för löpande drift- och underhållsarbete men också de akuta störningarna. Det arbetet minimerar också riskerna för bräddningar i våra vattendrag.

Inför 2021 har förberedelser gjorts för att få igång ett arbete att höja kvaliteten på inköpsprocessen med fokus på hållbara upphandlingar. Från och med september 2020 kommer bolaget att köpa tjänsten från Nacka kommun.

Bolaget utvecklar kontinuerligt samarbetet med andra företag inom branschen samt Nacka Energi, Nacka kommun och grannkommuner. Fokus är att hitta samarbeten och samarbetspartners som möjliggör för bolaget att leva upp till ägardirektivet om att vara ledande i branschen i att driva en effektiv verksamhet. Exempel på detta är att dela på systemkostnader och administrativa resurser på ett smart sätt inom koncernen.

Investeringsram

INVESTERINGAR (TSEK)	Budget	Rev.	Prognos 2022	Prognos 2023
	2021	Budget 2021		
Projektering/entreprenad VA	76 500	61 000	78 500	66 000
Reinvestering VA-ledningsnät	60 000	60 000	50 000	50 000
Reinvestering VA-anläggningar	45 000	45 000	42 000	43 500
Stadsbyggnad	232 000	232 000	369 000	411 000
Avfall	4 000	4 000	1 000	1 000
Övrigt	7 000	22 500	5 000	5 000
Summa	424 500	424 500	545 500	576 500

Under 2021 föreslås ramen för Nacka vatten och avfalls totala investeringar uppgå till cirka 425 miljoner kronor. Investeringsramen påverkas främst av att bolaget tagit över huvudmannskapet för samtliga VA-anläggningar från Nacka kommun. Nettokostnaden för dessa VA-projekt (främst stadsbyggnadsprojekt) beräknas uppgå till drygt 230 miljoner kronor. Ramen för övriga VA-investeringar under 2021 föreslås bli drygt 180 miljoner kronor, vilket är 15 miljoner kronor lägre än tidigare föreslaget. Bedömningen är att detta belopp täcker såväl de större reinvesteringar som den förnyelse av det befintliga ledningsnätet som krävs under 2021.

Investeringar inom avfallskollektivet utgörs bland annat av inköp av nya kärl. I slutet av 2021 görs antingen justeringar av Boo kretsloppscentral alternativt kommer projektering av en ny anläggning att startas. Beroende på vilket beslut som tas gällande kretsloppscentral kommer omfördelning från raden Övrigt till raden Avfall att göras.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts i bolagets ledningsgrupp under ledning av ekonomichef Fredrik Kristoffersen.