

## **Styrelseärende**

Diarienummer NVAAB 2020/94

Styrelsen för Nacka vatten och avfall AB

# **Prognos 2021**

## **Förslag till beslut**

Styrelsen föreslås besluta att:

- fastställa prognosen för 2021

## **Sammanfattning**

Prognosen för VA-kollektivet visar på ett nollresultat, vilket är cirka 9 miljoner kronor bättre än budget. Det är främst kostnaderna för vattenrening och inköpt vatten som blir lägre än budgeterat men även personalkostnaderna förväntas underskrida budget. Prognosen för räntekostnaderna sänks med anledning av lägre räntekostnader än budgeterat samtidigt som upplåningsbehovet har anpassats på grund av tidsförskjutningar i stadsbyggnads- och investeringsprojekt.

Prognosen för avfallskollektivet på +17 miljoner kronor (efter preliminärt beräknad skatt) är drygt 10 miljoner kronor bättre än budgeterat. Intäkterna är högre främst på grund av effekten av de taxehöjningar som gjorts de senaste åren, att kunderna inte har gått över till matavfallssortering i förväntad omfattning och att ersättningen för järnskrot höjts kraftigt i år. De stora mängder grovavfall som lämnades in ifjol har i år uteblivit, vilket medfört lägre kostnader för såväl hantering som förbränning.

Mats Rostö  
Verkställande direktör

Maja Ruvic  
Tf ekonomichef

## Ärende

### Prognos 2021 VA-kollektivet

	ACK UTFALL OKT 2021	ACK BUDGET OKT 2021	DIFF ACK UTFALL - BUDGET	HELÅRS- BUDGET 2021	HELÅRS- PROGNOS 2021	DIFF PROGNOS - BUDGET HELÅR
<b>VA-kollektivet (MSEK)</b>						
Huvudintäkter	182,4	178,7	3,7	214,4	217,0	2,6
Anläggningsavgifter	4,0	4,5	-0,4	5,3	5,0	-0,3
Aktiverat arbete	17,1	17,5	-0,4	21,0	19,6	-1,4
Övriga rörelseintäkter	3,2	3,5	-0,4	4,2	3,5	-0,7
<b>Rörelsens intäkter</b>	<b>206,6</b>	<b>204,1</b>	<b>2,5</b>	<b>244,9</b>	<b>245,1</b>	<b>0,2</b>
Driftkostnader	-105,3	-116,5	11,2	-139,8	-135,0	4,8
Personalkostnader	-59,0	-62,9	3,9	-75,5	-73,5	2,0
Avskrivningar	-18,7	-19,6	0,9	-23,6	-22,6	1,0
Övriga rörelsekostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Rörelsens kostnader</b>	<b>-183,1</b>	<b>-199,0</b>	<b>15,9</b>	<b>-238,8</b>	<b>-231,1</b>	<b>7,7</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>23,5</b>	<b>5,1</b>	<b>18,4</b>	<b>6,1</b>	<b>14,0</b>	<b>7,9</b>
Räntor och andra finansieringsposter	-11,3	-12,5	1,2	-15,0	-14,0	1,0
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>12,2</b>	<b>-7,4</b>	<b>19,6</b>	<b>-8,9</b>	<b>0,0</b>	<b>8,9</b>

Prognosen för VA-kollektivet visar på ett nollresultat, vilket är cirka 9 miljoner kronor bättre än budget.

Rörelsens intäkter totalt ligger i paritet med budget. Huvudintäkterna ökar med anledning av inkomna vattenmätaravläsningar från kunder vilket påverkar utfallet positivt.

Driftkostnaderna beräknas bli lägre främst med anledning av lägre kostnader för vattenrening och inköpt vatten. Däremot ökar kostnaderna för bland annat upphandling och införande av IT-drift och personal- och löneadministration som ska tas över i egen regi, införandet för det sistnämnda beräknas vara klart till årsskiftet. Detta påverkar främst VA-kollektivet då merparten av dessa kostnader belastar detta kollektiv.

Personalkostnaderna justeras nedåt i prognosen med cirka 2 miljoner kronor jämfört med budget främst på grund av vakanser.

Räntekostnaderna underskrider budget då upplåningsbehovet är senarelagt med anledning av tidsförskjutningar i stadsbyggnads- och investeringsprojekten.

## Prognos 2021 avfallskollektivet

	ACK UTFALL OKT 2021	ACK BUDGET OKT 2021	DIFF ACK UTFALL - BUDGET	HELÅRS- BUDGET 2021	HELÅRS- PROGNOS 2021	DIFF PROGNOS - BUDGET HELÅR
<b>Avfallskollektivet (MSEK)</b>						
Huvudintäkter	99,0	88,6	10,4	106,3	118,0	11,7
Anläggningsavgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktiverat arbete	0,0	0,2	-0,2	0,2	0,1	-0,1
Övriga rörelseintäkter	1,0	1,1	0,0	1,3	1,0	-0,3
<b>Rörelsens intäkter</b>	<b>100,1</b>	<b>89,8</b>	<b>10,2</b>	<b>107,8</b>	<b>119,1</b>	<b>11,3</b>
Driftkostnader	-67,9	-70,4	2,5	-84,5	-82,0	2,5
Personalkostnader	-6,9	-7,6	0,6	-9,1	-8,5	0,6
Avskrivningar	-4,5	-5,2	0,7	-6,2	-6,6	-0,4
Övriga rörelsekostnader	-0,2	-0,2	0,0	-0,2	-0,2	0,0
<b>Rörelsens kostnader</b>	<b>-79,5</b>	<b>-83,3</b>	<b>3,9</b>	<b>-100,0</b>	<b>-97,3</b>	<b>2,7</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>20,6</b>	<b>6,5</b>	<b>14,1</b>	<b>7,8</b>	<b>21,8</b>	<b>14,0</b>
Räntor och andra finansella poster	-0,9	-1,1	0,2	-1,3	-1,1	0,2
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>19,7</b>	<b>5,4</b>	<b>14,3</b>	<b>6,5</b>	<b>20,7</b>	<b>14,2</b>
<b>Skatt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-3,8</b>	<b>-3,8</b>
<b>RESULTAT EFTER SKATT</b>	<b>19,7</b>	<b>5,4</b>	<b>14,3</b>	<b>6,5</b>	<b>16,9</b>	<b>10,4</b>

\* Resultatet är en preliminär beräkning efter skatt

Helårsresultatet för avfallskollektivet bedöms uppgå till cirka +17 miljoner kronor vilket är drygt 10 miljoner kronor högre än budgeterat.

Årets intäkter beräknas överskrida budget med cirka +11 miljoner kronor. Intäktsnivån ligger på en högre nivå som en följd av de höjningar av taxan som gjorts de senaste åren. Att intäktsökningen är högre än budgeterat beror bland annat på att miljöstyrningsavgiften inte haft fullt avsedd effekt, då kunderna inte gått över till matavfallssortering i förväntad omfattning. Genom att märkningen av avfallskärnen successivt förbättras innebär att bolaget nu kan ta betalt för utförda tömningar i högre utsträckning än tidigare. Dessutom har ersättningen för järnskrot tredubblats jämfört med föregående år, detta innebär en intäktsökning med cirka 1 miljon kronor på helåret.

På kostnadssidan underskrids budget främst som en följd av något lägre kostnader för avfallsinsamling samt lägre behandlingskostnader än budgeterat. I budgeten togs höjd för fortsatt stora mängder inlämnat grovavfall, men den kraftiga ökningen under framför allt sommaren förra året (en Covid-19-effekt), har i år uteblivit. Befintlig kretsloppscentral i Boo har endast bygglov fram till år 2026 och därmed anpassas avskrivningstiden. Detta påverkar avskrivningskostnaderna med cirka 1 miljon kronor.