

## Budget 2024—2026

### Förslag till beslut

Styrelsen föreslås besluta att:

- fastställa budgeten för 2024
- fastställa investeringsramen för 2024
- fastställa fördelningsnyckel för övergripande kostnader 2024

### Sammanfattning

Styrelsen föreslås besluta om följande budgetram för 2024:

Totalt (MSEK)	Avfallskollektivet	VA-kollektivet
<b>Rörelsens intäkter</b>	<b>115,2</b>	<b>389,3</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>	<b>-129,2</b>	<b>-330,1</b>
<b>RESULTAT EFTER SKATT</b>	<b>-18,1</b>	<b>-1,5</b>

\* Resultatet är en preliminär beräkning efter skatt

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 2024 för att spegla den nytta som kommer respektive kollektiv till godo. VA-kollektivet föreslås belastas med 80% medan avfallskollektivet föreslås belastas med 20%.

Under 2024 föreslås ramen för Nacka vatten och avfalls totala nettoinvesteringar uppgå till 260 miljoner kronor. Nacka vatten och avfall ska under 2024 i enlighet med ägarens intentioner investera i nya anläggningar och reinvestera i befintligt ledningsnät för att säkerställa att anläggningarna fortsättningsvis kommer att ha en hög standard.

Mats Rostö  
Verkställande direktör

Fredrik Kristoffersen  
Ekonomichef

## Ärende

### Budget 2024 VA-kollektivet

VA-kollektivet (MSEK)	BUDGET 2023	PROGNOS 2023	FÖRSLAG BUDGET 2024	AVV FÖRSLAG		FÖRSLAG BUDGET 2026	FÖRSLAG BUDGET 2026
				BUDGET - (FG ÅR)			
Huvudintäkter	281,4	270,7	350,0	68,6		392,0	423,4
Anläggningsavgifter	12,5	10,8	14,8	2,3		16,8	18,2
Aktiverat arbete	22,3	20,8	21,5	-0,8		22,1	22,6
Övriga intäkter	2,1	4,8	3,0	0,8		3,4	3,4
<b>Rörelsens intäkter</b>	<b>327,6</b>	<b>318,4</b>	<b>389,3</b>	<b>61,7</b>		<b>434,3</b>	<b>467,6</b>
Driftkostnader	-177,7	-171,8	-185,4	-7,7		-208,8	-229,1
Personalkostnader	-87,7	-86,0	-94,4	-6,7		-91,7	-93,5
Avskrivningar	-35,2	-34,1	-50,3	-15,0		-53,6	-57,4
<b>Rörelsens kostnader</b>	<b>-300,7</b>	<b>-291,9</b>	<b>-330,1</b>	<b>-29,5</b>		<b>-354,1</b>	<b>-380,0</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>17,6</b>	<b>15,2</b>	<b>59,2</b>	<b>41,5</b>		<b>80,3</b>	<b>87,6</b>
Räntor och andra finansiella poster	-25,6	-30,5	-56,5	-30,9		-66,3	-77,4
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA KOSTNADER</b>	<b>1,3</b>	<b>-4,0</b>	<b>2,6</b>	<b>1,3</b>		<b>14,0</b>	<b>10,2</b>
<b>Skatt</b>	<b>-1,3</b>	<b>-4,8</b>	<b>-4,1</b>	<b>-2,8</b>		<b>-6,0</b>	<b>-7,3</b>
<b>RESULTAT EFTER SKATT</b>	<b>-9,3</b>	<b>-20,2</b>	<b>-1,5</b>	<b>7,8</b>		<b>8,0</b>	<b>2,9</b>

\* Skatteberäkningen är preliminär

Va-kollektivets intäktsram föreslås landa på 389,3 miljoner kronor och kostnaderna inklusive skatter föreslås landa på 390,1 miljoner kronor. Förslaget innebär att budgeten och taxan för 2024 utökas kraftigt och beror framför allt på högre räntekostnader, avskrivningar samt högre avgifter för vatten och avloppsrening. Bolaget är väl medvetet om att våra kunder befinner sig i liknande situation med höga mat- och drivmedelspriser, räntor m.m. Därför har bolaget vidtagit flera åtgärder för att hålla nere kostnaderna till 2024 för att dämpa taxehöjningen. Det rör sig både om effektiviseringsåtgärder och smartare arbetssätt men även ambitionssänkningar och uppskjutna underhållsåtgärder som bolaget bedömer kan vänta till 2025. Från 2025 kommer kostnaderna behöva öka för att anläggningen långsiktigt ska vara hållbar och effektiv.

Kostnadsökningarna består av följande poster:

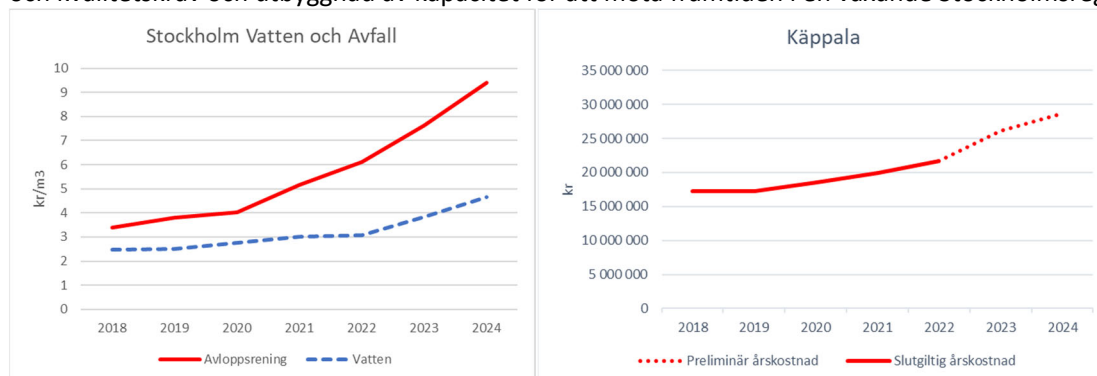
Externa Taxepåverkande poster jämfört med budget 2023	Taxepåverkande poster jämfört med budget 2023 (TSEK)	Taxepåverkan (%)
Driftkostnader exklusive Inköpt vatten, avloppsrening och el	5 535	2%
Besparingar/Omprioriteringar	-8 990	-3%
Pensions- och personalkostnader	8 571	3%
Inköpt vatten	5 270	2%
Avloppsrening	8 415	3%
Elkostnader	-2 960	-1%
Ränta & låneramsavgift	31 166	11%
Avskrivningar/anläggningsavgifter netto	15 044	5%
Skatt på ej avdragsgilla räntekostnader	2 800	1%
<b>Summa</b>	<b>64 851</b>	<b>23%</b>

Räntor och låneramsavgift är den kostnad som står för den största ökningen med 30,9 miljoner kronor. Detta beror främst på den kraftiga räntehöjningen som beräknas öka från ett årsgenomsnitt på 2,36 % 2023 till 3,4 % för 2024. Låneramen har även utökats med 300 miljoner till 1 800 miljoner kronor p.g.a. nya investeringsprojekt. Stora lån medför att VA-verksamheten är känslig för ränteförändringar. Om räntan ökar med 1 % ökar de finansiella kostnaderna med 18 miljoner kronor per, vilket motsvarar en taxehöjning på cirka 6,5 %.

Även avskrivningarna ökar betydligt till 2024 med 15 miljoner kronor vilket är ett resultat av att Nacka växer samt reinvesteringar i den befintliga VA-anläggningar för att förlänga livslängden. Exempel på projekt som färdigställs under 2023 är nya sjöledningar och avloppspumpstation i Neglingemaren (Saltsjöbaden), ny avloppspumpstation vid Saltängen (Saltsjö-Duvnäs) och nya sjöledningar för vatten mellan Fisksätra-Lännersta.

Pensionskostnaderna ökar kraftigt på grund av att en del av pensionsåtagandena som NVOA har är försäkrade och utbetalningarna ska inte påverkas av inflationen. För 2024 ökar kostnaderna med 1,3 miljon jämfört med 2023. Jämfört med 2022 har kostnaderna ökat med cirka 140% till 2024 – drygt 9 miljoner kronor inklusive särskild löneskatt. I prognosen räknas inflationen minska 2025 och bör därmed ge mer normala pensionskostnader.

Inköp av dricksvatten och avloppsrening är VA-verksamhetens största kostnadspost, ca 29 % av totala kostnaderna (inklusive räntor). Avgiften för avloppsrening i Henriksdals reningsverk hos Stockholm Vatten och Avfall har mer än fördubblats sedan 2020 vilket visas i figur 2. Även avgiften för vatten har ökat under motsvarande period. Till 2024 ökar avgiften för avlopp med 23 % och vatten med 21 %. Avloppsvatten från kommundelarna Boo och Saltsjöbaden renas i Käppalaverket på Lidingö. Kostnaderna har ökat även här men i något mindre omfattning jämfört med Henriksdal. För 2024 har Käppalaförbundet aviserat en preliminär höjning av årsavgiften med 10 %. Den främsta anledningen till de ökade kostnaderna för dricksvatten och avloppsrening beror på hårdare miljö- och kvalitetskrav och utbyggnad av kapacitet för att möta framtiden i en växande Stockholmsregion.



*Avgiftsutvecklingen för inköp av vatten och avloppsrening från Stockholm Vatten och Avfall respektive Käppala förbundet. Organisationerna tillämpar olika avgiftsmodeller därav olika enheter.*

Procentuellt beräknas taxan höjas med 23% för 2024, 12% för 2025 och 8% för 2026. Stora osäkerheter finns i siffrorna då räntor och inflation har stor inverkan både på de egna kostnadsposterna men även på prisbilden från Stockholm vatten och avfall, samt Käppala.

(MSEK)	2024	2025	2026
Resultat	-1,2	8,0	2,9
Eget kapital/skuld till kollektivet	-10,0	-2,0	0,9
Taxeförändring	23%	12%	8%

### Budget 2024 Avfallskollektivet

	AVV FÖRSLAG					
	BUDGET	PROGNOS	FÖRSLAG	BUDGET -	FÖRSLAG	FÖRSLAG
	2023	2023	2024	BUDGET -	BUDGET	BUDGET
	(FG ÅR)					
	2023	2023	2024	(FG ÅR)	2025	2026
Huvudintäkter	105,5	102,3	114,2	8,7	125,6	136,9
Övriga intäkter	1,1	1,0	1,1	-0,0	1,1	1,1
<b>Rörelsens intäkter</b>	<b>118,5</b>	<b>108,8</b>	<b>115,2</b>	<b>-3,3</b>	<b>126,6</b>	<b>137,9</b>
Driftkostnader	-95,3	-87,6	-107,8	-12,4	-109,1	-111,9
Personalkostnader	-12,7	-11,9	-14,0	-1,3	-13,8	-14,1
Avskrivningar	-8,6	-6,3	-7,4	1,2	-8,2	-9,5
Övriga rörelsekostnader	-0,2	-0,2		0,2		
<b>Rörelsens kostnader</b>	<b>-116,8</b>	<b>-106,1</b>	<b>-129,2</b>	<b>-12,3</b>	<b>-131,1</b>	<b>-135,5</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>-10,2</b>	<b>-2,8</b>	<b>-13,9</b>	<b>-3,7</b>	<b>-4,4</b>	<b>2,4</b>
Räntor och andra finansiella poster	-1,6	-1,5	-3,1	-1,6	-3,2	-3,2
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA KOSTNADER</b>	<b>0,1</b>	<b>1,2</b>	<b>-17,1</b>	<b>-17,2</b>	<b>-7,6</b>	<b>-0,8</b>
<b>Skatt</b>	<b>-0,1</b>	<b>-1,2</b>	<b>-1,0</b>	<b>-0,9</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,0</b>
<b>RESULTAT EFTER SKATT</b>	<b>-11,9</b>	<b>-5,5</b>	<b>-18,1</b>	<b>-6,2</b>	<b>-8,6</b>	<b>-1,8</b>

\* Skatteberäkningen är preliminär

Avfallskollektivets intäktsram föreslås till cirka 115,2 miljoner kronor för 2024, varav 14 miljoner kronor avser det nya ansvaret för förpackningsinsamlingen. Kostnadsramen föreslås till cirka -133,3 miljoner kronor inklusive preliminärt beräknad skatt.

2024 sker stora förändringar i det kommunala insamlingsansvaret då insamling av förpackningar tillkommer. Förpackningsinsamlingen ska finansieras av producentavgifter genom att Kammarkollegiet kvartalsvis betalar ut ersättning efter fastställda ersättningsnivåer. Totalt förväntas avfallskollektivet erhålla 14 miljoner kronor i ersättning. Ambitionen från Naturvårdsverket är att dessa ersättningar ska täcka insamlingskostnaderna. Denna ambition ser inte ut att uppfyllas för Nacka då Nacka vatten och avfall (nedan kallat NVOA) redan nu ser att kostnaden kommer överstiga ersättningsnivåerna.

Utöver den stora utmaningen kring ökat insamlingsansvar så finns det många kommande utmaningar att hantera. Dels de utmaningar som uppstår i Nacka i form av ökad inflyttning, dels konkurrens om vägar och ytor, ökade avfallsmängder och på sikt eventuell råvarubrist. Avfallsarbetet bedrivs utifrån avfallshierarkin där målet är att avfallsmängderna ska minska. Detta är en stor samhällelig fördel men en utmaning för avfallskollektivet då en stor andel av intäkterna är rörliga.

Utöver ovanstående utmaningar har offensiva etappmål beslutats av regeringen. Livsmedelsavfallet ska minska med 20% fram till 2025 och 65% av det kommunala avfallet ska materialåtervinnas eller förberedas för materialåtervinning senast 2035. Vidare har en ökad ambition om cirkulär ekonomi fastslagits av regeringen.

För att strategiskt landa dessa utmaningar har Nacka vatten och avfall lett arbetet med att ta fram en ny avfallsplan för åren 2021—2026. Utgångspunkten är att Nackaborna ska uppleva att det är lätt att agera i enlighet med Nackas avfallsplan.

(MSEK)	2024	2025	2026
Resultat	-18,1	-8,6	-1,8
Eget kapital/skuld till kollektivet	10,4	1,8	0,0
Taxeförändring	3%	10%	9%

Procentuellt beräknas taxan höjas med 3% för 2024, 10% för 2025 och 9% för 2026. Stora osäkerheter finns i siffrorna då de ökade ansvarerna kommer innebära högre kostnader men hur mycket beror på upphandlingar, val av insamlingsmetod, samt hur ersättningen för insamling av förpackningar kommer att utvecklas.

## Fördelningsnyckel av övergripande kostnader 2024

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 2024:

- Kostnader fördelas i första hand på det kollektiv kostnaderna avser
- För att förenkla fördelningen används en sammanvägd nyckel där 80% av de övergripande kostnaderna läggs på VA-kollektivet och 20% på avfallskollektivet. Denna sammanvägda nyckel har sin grund i en utvärdering som gjorts av antal ärenden för kundservice samt antal anställda på respektive kollektiv.

Detta innebär samma kostnadsfördelning som för innevarande år.

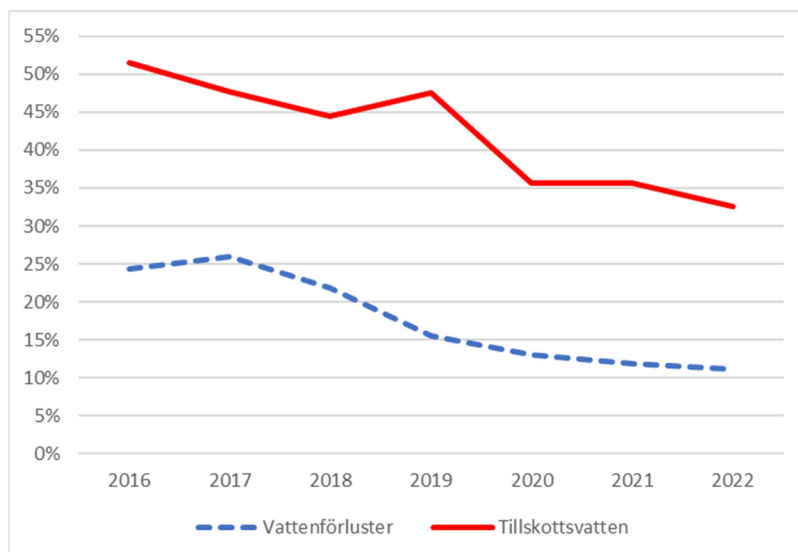
Revidering av beslutad fördelning per kollektiv kan göras under innevarande år om det bedöms finnas skäl till detta.

## Effektiv verksamhet, och utmaningar framåt

Hela VA-branschen står inför stora utmaningar vad gäller investeringar i en åldrande och växande anläggning. Gamla va-ledningar behöver bytas ut och ibland dimensioneras upp för att klara klimatförändringar samtidigt som nya ledningar och pumpstationer byggs för att kunna ansluta nya kunder. Högre krav ställs även på rening av dagvatten och redundans i VA-systemen för att säkerställa vattenleveransen. En verksamhet med stora anläggningstillgångar är särskilt känslig för räntehöjningar vilket bolaget möter just nu.

Om räntan ökar med 1 % ökar de finansiella kostnaderna med 18 miljoner kronor per, vilket motsvarar en taxehöjning på 6,5 %. Till detta kommer räntebegränsningen som innebär att bolaget kommer betala ytterligare skatt eftersom räntekostnaderna överstiger taket för avdragsgill ränta. Räntan för kommande år beräknas att öka för bolaget och beräknas ligga på en hög nivå under kommande år. Den faktiska räntan beror på när i tiden koncernbanken gör upplåningen för koncernen eftersom bolagets ränta bygger på koncernens snittränta + räntepåslag och låneramsavgifter. En utredning pågår om avdragsbegränsningen ska tas bort för VA-verksamhet, men den kommer inte vara färdig och implementerad förrän tidigast 2026.

Bolaget arbetar både kort- och långsiktigt med åtgärder för att hålla nere inköp av vatten och avloppsrening. Förnyelse av vatten- och spillvattenledningar genom omläggning och relining är en del av det långsiktiga arbetet för att minska både utläckage av dricksvatten och inläckage av oönskat vatten i spillvattenledningar, så kallat tillskottsvatten. Det systematiska läcksökningsarbetet med daglig analys av vattenbalansen i distributionssystemet för tidig upptäckt av vattenläckor har mer än halverat vattenförlusterna i vattenledningsnätet sedan 2017 vilket framgår nedan. Det minskade utläckaget har även bidragit till mindre tillskottsvatten.



*En positiv trend av minskat utläckage i vattenledningsnätet och inläckage av oönskat vatten, så kallat tillskottsvatten, i spillvattenledningsnätet.*

Nacka är en expansiv kommun och framåt kommer det att byggas nytt och nya kunder tillkommer från nyproduktion och befintliga områden. Utmaningen är att kostnaderna för utbyggnaden uppstår innan anläggningsavgifterna inkommer för att täcka investeringen. Detta i samverkan med att investeringar behöver göras i befintliga anläggningar, för att bibehålla anläggningens standard, kommer att innebära att låneramen kommer öka från 1,5 miljarder kronor 2023 till 2,34 miljarder kronor i slutet av 2026.

Avfallsbranschen står inför stora utmaningar och kommer under de kommande åren få ett större ansvar. Under 2024 tillkommer ansvaret för Återvinningsstationer och insamling av förpackningar i flerfamiljshus. Viss ersättning kommer erhållas men samtidigt ser kostnaderna ut att bli högre för detta ansvar under 2024. Under de kommande åren ökar ansvaret att även inkludera fastighetsnära insamling för enbostadshus, samt obligatorium om att samla in matavfall. Kostnadsbilden kontra dagens lösningar beror bland annat på val av insamlingsmetod och hur prismodellerna ska se ut. Detta gör att det finns stora osäkerheter om hur kostnaderna kommer utvecklas under de kommande åren. Avfallskollektivet har ett överuttag som planeras att hjälpa till att balansera dessa tillkommande ansvar. För att sedan återgå till en mer normal och förutsägbara taxehöjningar.

## Investeringsram

INVESTERINGAR (MKR)	Förslag Budget 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
Avfall	4	4	4
Övrigt	23	5	5
Nyläggning VA	24	75	82
Reinvestering VA-ledningsnät	76	95	108
Reinvestering VA-anläggningar	16	29	30
Stadsbyggnad	200	213	247
Anläggningsavgifter	-83	-146	-98
<b>SUMMA</b>	<b>260</b>	<b>275</b>	<b>377</b>

Nacka vatten och avfall ska under 2024 i enlighet med ägarens intentioner investera i nya anläggningar och reinvestera i befintligt ledningsnät för att säkerställa att anläggningarna fortsättningsvis kommer att ha en hög standard.

Av den totala nettoinvesteringen på 260 miljoner kronor avser 113 miljoner kronor investeringar i förnyelse av VA-ledningsnät samt VA-anläggningar, 200 miljoner kronor är nettot av projekt utförda inom Stadsbyggnadsavdelningen, kostnaderna uppgår till 340 miljoner kronor.

Stadsbyggnadsavdelningens prognos bygger bland annat på Nacka Kommuns prognos.

Avfallskollektivet investerar 3 miljoner kronor som avser kärbyte.

Övriga investeringar uppgår till 24 miljoner kronor och avser främst digitalisering av vattenmätare, 18 miljoner kronor. Viss osäkerhet finns i anläggningsavgiften.

## Ärendets beredning

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

### Bilagor:

- Bilaga 1 – NVOA Total portföljprognos P2
- Bilaga 2 – NVOA Anläggningsavgift Inkomster P2
- Bilaga 3 – Statusrapport portföljer NVOA P2
- Bilaga 4 – Projektstatus P2
- Bilaga 5 – Likviditetsprognos



## Bilaga 5

## Likviditetsprognos 2024 - 2026

Nacka vatten och avfall		JAN BUDGET 2024	FEB BUDGET 2024	MAR BUDGET 2024	APR BUDGET 2024	MAJ BUDGET 2024	JUN BUDGET 2024	JUL BUDGET 2024	AUG BUDGET 2024	SEP BUDGET 2024	OKT BUDGET 2024	NOV BUDGET 2024	DEC BUDGET 2024	TOTALT BUDGET 2024
<b>IB</b>		<b>82 mnkr</b>	<b>107 mnkr</b>	<b>14 mnkr</b>	<b>60 mnkr</b>	<b>20 mnkr</b>	<b>57 mnkr</b>	<b>126 mnkr</b>	<b>79 mnkr</b>	<b>3 mnkr</b>	<b>75 mnkr</b>	<b>26 mnkr</b>	<b>52 mnkr</b>	
Huvudintäkter		9,4	9,4	124,9	9,4	9,4	126,1	9,4	9,4	126,5	9,4	9,4	127,7	<b>580,2</b>
Övriga intäkter		9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	<b>108,6</b>
MOMS att få tillbaka		8,3	0,0	14,0	13,1	0,0	8,0	8,0	0,0	8,3	9,3	0,0	8,8	<b>77,8</b>
<b>INBETALNINGAR DRIFT</b>		<b>27 mnkr</b>	<b>18 mnkr</b>	<b>148 mnkr</b>	<b>32 mnkr</b>	<b>18 mnkr</b>	<b>143 mnkr</b>	<b>26 mnkr</b>	<b>18 mnkr</b>	<b>144 mnkr</b>	<b>28 mnkr</b>	<b>18 mnkr</b>	<b>146 mnkr</b>	<b>767 mnkr</b>
Driftskostnader		-30,0	-30,0	-32,3	-30,0	-30,0	-31,3	-30,0	-30,0	-31,3	-30,0	-30,0	-31,3	<b>-366,0</b>
Personalkostnader		-9,0	-9,0	-9,0	-9,0	-9,0	-9,0	-9,0	-9,0	-9,0	-9,0	-9,0	-9,0	<b>-108,0</b>
Moms att betala		0,0	-14,0	0,0	0,0	-9,2	0,0	0,0	-15,1	0,0	0,0	-15,6	0,0	<b>-53,9</b>
<b>UTBETALNINGAR DRIFT</b>		<b>-39 mnkr</b>	<b>-53 mnkr</b>	<b>-41 mnkr</b>	<b>-39 mnkr</b>	<b>-48 mnkr</b>	<b>-40 mnkr</b>	<b>-39 mnkr</b>	<b>-54 mnkr</b>	<b>-40 mnkr</b>	<b>-39 mnkr</b>	<b>-55 mnkr</b>	<b>-40 mnkr</b>	<b>-528 mnkr</b>
<b>NETTO DRIFT</b>	<b>NETTO DRIFT</b>	<b>-12 mnkr</b>	<b>-35 mnkr</b>	<b>107 mnkr</b>	<b>-7 mnkr</b>	<b>-30 mnkr</b>	<b>103 mnkr</b>	<b>-13 mnkr</b>	<b>-36 mnkr</b>	<b>104 mnkr</b>	<b>-11 mnkr</b>	<b>-36 mnkr</b>	<b>105 mnkr</b>	<b>239 mnkr</b>
Lån (nya) IB=1 500 tkr		100,0	0,0	0,0	0,0	100,0		0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	<b>300,0</b>
Låneramsavgift		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	<b>-0,8</b>
Räntekostnader 3,4%		-4,5	-4,1	-4,7	-4,7	-4,8	-4,8	-5,1	-5,1	-5,0	-5,3	-5,2	-5,4	<b>-58,8</b>
<b>LÅN &amp; RÄNTEKOSTNADER</b>		<b>95 mnkr</b>	<b>-4 mnkr</b>	<b>-5 mnkr</b>	<b>-5 mnkr</b>	<b>95 mnkr</b>	<b>-5 mnkr</b>	<b>-5 mnkr</b>	<b>-5 mnkr</b>	<b>-5 mnkr</b>	<b>-5 mnkr</b>	<b>95 mnkr</b>	<b>-5 mnkr</b>	<b>240 mnkr</b>
Investeringar projekt VA/Avfall/Övr.		-10,8	-10,8	-10,8	-12,4	-12,4	-12,4	-14,2	-14,2	-14,2	-19,7	-19,7	-18,5	<b>-170,0</b>
<b>INVESTERINGAR VA/AVFALL/ÖVR.</b>		<b>-11 mnkr</b>	<b>-11 mnkr</b>	<b>-11 mnkr</b>	<b>-12 mnkr</b>	<b>-12 mnkr</b>	<b>-12 mnkr</b>	<b>-14 mnkr</b>	<b>-14 mnkr</b>	<b>-14 mnkr</b>	<b>-20 mnkr</b>	<b>-20 mnkr</b>	<b>-18 mnkr</b>	<b>-170 mnkr</b>
Investeringar projekt Stadsbyggnad		-47,5	-43,1	-44,9	-16,0	-16,2	-15,9	-15,5	-20,9	-12,3	-12,9	-12,3	-81,3	<b>-338,8</b>
<b>INVESTERINGAR STADSBYGGNAD</b>		<b>-47 mnkr</b>	<b>-43 mnkr</b>	<b>-45 mnkr</b>	<b>-16 mnkr</b>	<b>-16 mnkr</b>	<b>-16 mnkr</b>	<b>-15 mnkr</b>	<b>-21 mnkr</b>	<b>-12 mnkr</b>	<b>-13 mnkr</b>	<b>-12 mnkr</b>	<b>-81 mnkr</b>	<b>-339 mnkr</b>
<b>UB</b>		<b>107 mnkr</b>	<b>14 mnkr</b>	<b>60 mnkr</b>	<b>20 mnkr</b>	<b>57 mnkr</b>	<b>126 mnkr</b>	<b>79 mnkr</b>	<b>3 mnkr</b>	<b>75 mnkr</b>	<b>26 mnkr</b>	<b>52 mnkr</b>	<b>52 mnkr</b>	

## Bilaga 5

## Likviditetsprognos 2024 - 2026

Nacka vatten och avfall	T1 PROGNOS 2025	T2 PROGNOS 2025	T3 PROGNOS 2025	T1 PROGNOS 2026	T2 PROGNOS 2026	T3 PROGNOS 2026	TOTAL 2025-2026
<b>IB</b>	52 mnkr	165 mnkr	52 mnkr	57 mnkr	80 mnkr	127,4 mnkr	
Huvudintäkter	160,7	161,9	286,6	170,3	171,6	303,7	1 254,9
Övriga intäkter	50,0	50,0	50,0	34,2	34,2	34,2	252,5
MOMS att få tillbaka	36,1	16,3	27,0	36,8	16,7	27,5	160,3
<b>INBETALNINGAR DRIFT</b>	<b>247 mnkr</b>	<b>228 mnkr</b>	<b>364 mnkr</b>	<b>241 mnkr</b>	<b>222 mnkr</b>	<b>365 mnkr</b>	<b>1 668 mnkr</b>
Driftkostnader	-124,7	-123,7	-125,0	-127,1	-126,1	-127,4	-754,0
Personalkostnader	-36,7	-36,7	-36,7	-37,4	-37,4	-37,4	-222,5
MOMS att betala	-14,3	-24,8	-15,9	-14,6	-25,3	-16,2	-111,0
<b>UTBETALNINGAR DRIFT</b>	<b>-176 mnkr</b>	<b>-185 mnkr</b>	<b>-178 mnkr</b>	<b>-179 mnkr</b>	<b>-189 mnkr</b>	<b>-181 mnkr</b>	<b>-1 087 mnkr</b>
<b>NETTO DRIFT</b>	<b>71 mnkr</b>	<b>43 mnkr</b>	<b>186 mnkr</b>	<b>62 mnkr</b>	<b>34 mnkr</b>	<b>184 mnkr</b>	<b>580 mnkr</b>
Lån (nya) IB 2025=1 800 tkr	200,0		100,0	150,0	200,0		650,0
Låneramsavgift	-0,3	-0,3	-0,3	-0,4	-0,4	-0,4	-2,1
3,4% 2025, 3,4% 2026	-22,7	-22,7	-23,8	-25,5	-27,8	-27,8	-150,2
IB låneskuld 1 800 tkr							
Ny upplåning 300 tkr 2025							
Ny upplåning 350 tkr 2026							
UB låneskuld 2026 2 450 tkr							
<b>LÅN &amp; RÄNTEKOSTNADER</b>	<b>177 mnkr</b>	<b>-23 mnkr</b>	<b>76 mnkr</b>	<b>124 mnkr</b>	<b>172 mnkr</b>	<b>-28 mnkr</b>	<b>498 mnkr</b>
Investeringar projekt VA/Avfall/Övr.	-90,4	-85,4	-84,2	-100,4	-95,4	-95,4	-551,3
<b>INVESTERINGAR VA/AVFALL/ÖVR.</b>	<b>-90 mnkr</b>	<b>-85 mnkr</b>	<b>-84 mnkr</b>	<b>-100 mnkr</b>	<b>-95 mnkr</b>	<b>-95 mnkr</b>	<b>-551 mnkr</b>
Investeringar projekt Stadsbyggnad	-44,8	-47,4	-173,5	-62,5	-62,5	-183,4	-574,1
<b>INVESTERINGAR STADSBYGGNAD</b>	<b>-45 mnkr</b>	<b>-47 mnkr</b>	<b>-174 mnkr</b>	<b>-63 mnkr</b>	<b>-62 mnkr</b>	<b>-183 mnkr</b>	<b>-574 mnkr</b>
<b>UB</b>	<b>165 mnkr</b>	<b>52 mnkr</b>	<b>57 mnkr</b>	<b>80 mnkr</b>	<b>127,4 mnkr</b>	<b>4,8 mnkr</b>	