

Revidering av budget 2015

Budgeten för koncernen Stockholm Vatten AB omfattar moderbolaget Stockholm Vatten AB och dotterbolaget Stockholm Vatten VA AB. I budgeten har samtliga koncerninterna transaktioner mellan dessa bolag eliminerats.

Den budget som beslutades av styrelsen i november 2014 var upprättad utifrån tidigare kända uppdrag och förhållanden. Koncernens nya och förändrade ägardirektiv har nu utretts vad gäller vilka åtgärder som behöver vidtas och vilka de ekonomiska effekterna av åtgärderna beräknas bli. Detta arbete utgör också grunden för uppdraget att återkomma med förslag till höjning av VA-taxan.

I den reviderade budgeten har även andra ändrade förhållanden av ekonomisk betydelse, som inte var kända vid upprättandet av budgeten i november 2014, beaktats. Den reviderade budgeten kommer att inarbetas i prognos 1 för 2015 vid rapporteringen till Stockholms Stadshus AB.

Ägardirektiv som inte medför budgetrevidering 2015

Nedanstående direktiv bedöms inte medföra någon påverkan på budget 2015 då de genomförs inom befintlig verksamhet alternativt kräver insatser av sådan karaktär att resultatet påverkas först 2016 eller senare:

- Långsiktigt minska klimatpåverkan genom att effektivisera energikrävande processer och minska utsläpp av klimatgaser från avloppssystemen
- Påbörja installation av solenergianläggningar på ett av bolagets dricksvattenverk
- Delta i arbetet med att ta fram en handlingsplan för rent vatten för att uppnå god ekologisk och kemisk status
- Tillsammans med andra myndigheter utveckla och intensifiera arbetet så att stadens mål om lokalt omhändertagande av dagvatten uppnås enligt dagvattenstrategin
- Tillsammans med miljö- och hälsoskyddsnämnden utvärdera övervakningen av ekologisk status i Stockholms ytvatten, som underlag för beslut om revidering och eventuell utökning av övervakningen
- Driva utvecklingen av Stockholms framtida avloppsrening
- Genomföra samt upprätthålla en skyfallskartering

Ägardirektiv som medför budgetrevidering 2015

Nedanstående ägardirektiv bedöms påverka resultat 2015. Respektive direktiv kommenteras kort avseende planerade insats och dess ekonomiska effekt för 2015. Resultatpåverkan för år 2016 och 2017 har inarbetats i *Förslag till budget 2016 och inriktning för 2017 och 2018*.

- **Fokusera på ökad helhetssyn och breddad kompetens inom sina ansvarsområden**

Ny tjänst inom Avlopp för säkerhet, säker kemikalie-hantering, seveso etc.

Resultatpåverkan 2015: ökade personalkostnader 500 TSEK

Personalökning: 1 tjänst

- **Omlokalisera bolagets huvudkontor till Ulvsunda för att skapa en mer effektiv och ändamålsenlig lokalanvändning**

Flytten till Ulvsunda beräknas ske 1 oktober 2015. Ägardirektivet är inte nytt eller förändrat men det har, jämfört med den budget som beslutades i november, tillkommit kostnader förknippade med flyttprojektet. Dessa kostnadsökningar avser främst den fysiska flytten och inredningskostnader.

Resultatpåverkan 2015: ökade övriga kostnader 3500 TSEK.

- **Fortsätta arbetet med att minska administrativa och indirekta produktionskostnader**

Arbetet med att minska de administrativa och indirekta produktionskostnaderna fortsätter under 2015. De nya ägardirektiven ger dock koncernen nya och/eller utökade uppdrag där kostnaderna per definition är administrativa kostnader eller indirekta produktionskostnader.

- **Arbeta med att utveckla service och tillgänglighet gentemot brukare och kund**

Skapa en gemensam kundservice för Stockholm Vatten och utveckla gemensam webb med självbetjäning. Kräver ökad bemanning av kundtjänst, integrering av kundsystem och utveckling av e-tjänster.

Resultatpåverkan 2015: ökade personalkostnader 3000 TSEK, ökade interna intäkter 3000 TSEK

Personalökning: 8 tjänster

- **Bolaget får i uppdrag att återkomma med förslag till taxehöjning under 2015 för en mer långsiktigt hållbar finansiering av verksamheten**

Föreslag till beslut om ändrad taxa presenteras i separat styrelseärende.

Resultatpåverkan 2015: taxehöjningen förväntas ske från och med 2015-10-01 och innebär ökade intäkter med 19710 TSEK 2015.

- **Arbeta för ökad informations spridning genom förbättrade pedagogiska metoder syftande till att alla stockholmare ska förstå och vilja delta i stadens arbete för en bättre miljö inom vatten och avfall**

Framtagande och underhåll av pedagogiska metoder för olika målgrupper. Ta fram koncept för samarbete med museer och utställningar.

Resultatpåverkan 2015: ökade övriga kostnader 400 TSEK

- **Delta i planeringen för ett växande Stockholm i nya stadsdelar med behov av teknisk infrastruktur**

Stockholm Vatten ska möta stadens i tillkommande och pågående exploateringsprojekt. Omfattningen av dagvattenhanteringen har ökat på grund av många och stora exploateringar. För att möta stadens förväntningar krävs resursförstärkning för hantering av dagvattenfrågorna.

Resultatpåverkan 2015: ökade personalkostnader 310 TSEK

Personalökning: 1 tjänst

- **Ta fram och genomföra åtgärder för att hantera effekterna av ett förändrat klimat**

Produktionsprognosen för ett växande Stockholm visar på behov av ökad kapacitet för att klara framtida behov. Ett förändrat råvatten på grund av klimatförändringar samt nya myndighetskrav innebär behov av anpassning och utbyggnad av vattenverken.

Resultatpåverkan 2015: ökade övriga kostnader 500 TSEK, ökade personalkostnader 300 TSEK

Personalökning: 1 tjänst

- **Utreda möjligheten att minska sitt energiberoende med hjälp av lokalt producerad el, till exempel solkraft, vindkraft eller användning av restenergi vid bolagets anläggningar**

Maximera produktionen av biogas genom att säkerställa leveranser av EOM så att produktionen överstiger leveranskravet till FGS. Viss resursförstärkning krävs för kundkontakt, bevakning och påverkan.

Resultatpåverkan 2015: ökade personalkostnader 100 TSEK

Personalökning: 0,25 tjänst

- **Åtgärda det eftersatta underhållet i vattenledningsnätet**

Läcksökningsfrekvens och kontroll av huvudvattennät och lokalt nät utökas vilket kräver resursförstärkning och medför ökade åtgärds kostnader.

Resultatpåverkan 2015: ökade övriga kostnader 400 TSEK, ökade personalkostnader 1200 TSEK

Personalökning: 4 tjänster

- **Återinföra det förebyggande underhållet av sina anläggningar och ledningsnät**

Utökad områdesspolning och utökade TV-inspektioner innebär en ambitionshöjning av det förebyggande underhållet.

Resultatpåverkan 2015: ökade övriga kostnader 2000 TSEK

Förbättra säkerhet på våra vattenverk som är skyddsobjekt (kameraövervakning, under/överkrypningsskydd, markradar mm) samt förstärkt bevakning.

Resultatpåverkan 2015: ökade övriga kostnader 600 TSEK

- **Intensifiera arbetet med sjörestaureringar enligt vattenprogrammet och ta fram kartor över delavrinningsområden**

Ökade resurser för att kunna utreda, beställa och driva åtgärdsprojekten. Finansiering av två reningsanläggningar i Magelungen. Förutsätter att finansiering för ytterligare åtgärdsprojekt kan erhållas från Stockholm Vatten AB.

Resultatpåverkan 2015: ökade övriga kostnader 500 TSEK.

- **Öka biogasproduktionen**

Återställa driften av rötkammaren på Loudden för biogasproduktion.

Resultatpåverkan 2015: ökade övriga kostnader 200 TSEK

- **Utreda möjligheten att sälja spillvärmern från stadens anläggningar till Fortum**

Nytt avtal har tecknats med Fortum Värme avseende spillvärme från Henriksdals reningsverk 2015-01-01.

Resultatpåverkan 2015: ökade övriga intäkter 8000 TSEK.

- **Ansvara för driften av GlashusEtt som center för information om stadens miljö och klimatarbete**

GlashusEtt utvecklas till centrum för verksamhetens miljöfrågor – både befintlig verksamhet och strategiska miljöfrågor för en hållbar utveckling av Stockholm. Kräver ökad bemanning.

Resultatpåverkan 2015: ökade övriga kostnader 1000 TSEK

Revidering utöver ägardirektiven

Nya och skärpta regler avseende EU:s gårdsstöd innebär risk för att budgeterad bidragsintäkt ej kommer att erhållas.

Resultatpåverkan 2015: minskade övriga intäkter 900 TSEK

Korrigerande av tidigare års felaktigt periodiserade anläggningsavgifter avseende särtaxeprojekt innebär minskade anläggningsavgifter 2015.

Resultatpåverkan 2015: minskade anläggningsavgifter 16100 TSEK

Engångskostnader kopplade till personalavgångar inom Stockholm Vatten AB beräknas uppgå till 5500 TSEK inklusive sociala avgifter.

Resultatpåverkan 2015: ökade personalkostnader 5500 TSEK

När projekt Stockholms framtida avloppsrening är genomfört och anläggningarna tas i drift avslutas verksamheten vid Bromma avloppsreningsverk och anläggningarna där utrangeras. I enlighet med revisorernas rekommendation förkortas kvarvarande nyttjandeperiod för Bromma reningsverk till 6 år (2015-2020) och avskrivningarna på bokförda värden fördelas under dessa år.

Resultatpåverkan 2015: ökad avskrivningskostnad 46018 TSEK

Hovrättsdomen avseende trafikdagvatten kan innebära att krav på återbetalning till Trafikkontoret med skillnaden mellan det belopp hovrätten fastställer och tillämpad taxa som Trafikkontoret betalat.

Resultatpåverkan 2015: ökad jämförelsestörande kostnad 50019 TSEK

Summering

Ovan angiven påverkan på budget 2015 uppgår till:

Ökade VA-intäkter Stockholm/Huddinge	19710 TSEK
Ökade övriga intäkter, Fortum Värme	8000 TSEK
Minskade övriga intäkter, EU-bidrag	-900 TSEK
Minskade anläggningsavgifter	-16100 TSEK
Ökade koncerninterna intäkter	3000 TSEK
Ökade övriga externa kostnader	-9100 TSEK
Ökade personalkostnader	-10910 TSEK
Ökad avskrivningskostnad	-46018 TSEK
<u>Återbetalning trafikdagvattentaxa</u>	<u>-50019 TSEK</u>
Summa	-102337 TSEK

Angivet behov av personalökning uppgår till 15,25 tjänster.

Reviderad budget 2015

MSEK	2015 Ursprunglig Budget	Revidering	2015 Reviderad Budget
Externa intäkter	1258,4	10,7	1269,1
Koncerninterna intäkter	15,4	3,0	18,4
Aktiverat arbete	83,1		83,1
Externa kostnader	-945,9	-20,0	-965,9
Rörelseresultat före avskrivningar och finansnetto	411,0	-6,3	404,7
Avskrivningar	-260,9	-46,0	-306,9
Finansnetto	-157,1		-157,1
Resultat efter finansnetto	-7,0	-52,3	-59,3
<u>Jämförelsestörande poster:</u>			
Reserv tvist	-7,6		-7,6
Återföring avsättning	-	-50,0	-50,0
Resultat före skatt	-14,6	-102,3	-116,9

Underskottet är till sin helhet hänförligt till Stockholm Vatten VA AB och förlusten kan till största delen täckas genom en upplösning av den obeskattade reserven som vid årets början uppgick till 102 MSEK.

Investeringar

De investeringar som krävs för att uppfylla de ändrade ägardirektiven beräknas uppgå till totalt 115 MSEK för perioden 2015-2017 och kommer att hanteras inom Stockholm Vattens ordinarie investeringsbudget.

SLUT

Stockholm Vatten VA AB

Oförändrad VA-taxa

MSEK	2014 Utfall	2015 Budget (Rev)	2016 Budget	2017 Budget	2018 Budget
Externa intäkter	1 046,6	990,4	1 010,6	1 012,6	1 017,0
Koncerninterna intäkter	186,0	225,2	193,7	196,6	199,4
Aktiverat arbete	68,2	83,1	68,7	74,4	75,0
Externa kostnader	-752,4	-786,7	-831,0	-891,3	-905,0
Koncerninterna kostnader	-152,4	-152,0	-161,2	-161,0	-164,0
Rörelseresultat före avskrivningar och finansnetto	395,9	360,1	280,7	231,3	222,4
Avskrivningar	-250,1	-300,5	-307,5	-319,9	-335,7
Finansnetto	-186,9	-156,9	-130,6	-131,9	-141,0
Resultat efter finansnetto	-41,1	-97,2	-157,4	-220,4	-254,4
<u>Jämförelsestörande poster:</u>					
Reserv tvist	-7,6	-7,6			
Återbetalning	50,0	-50,0			
Resultat före skatt	1,3	-154,8	-157,4	-220,4	-254,4

Taxehöjning

MSEK	2014 Utfall	2015 Budget (Rev)	9% 2016 Budget	5% 2017 Budget	5% 2018 Budget
Externa intäkter	1 046,6	1 010,1	1 139,6	1 192,3	1 249,8
Koncerninterna intäkter	186,0	225,2	193,7	196,6	199,4
Aktiverat arbete	68,2	83,1	68,7	74,4	75,0
Externa kostnader	-752,4	-786,7	-831,0	-891,3	-905,0
Koncerninterna kostnader	-152,4	-152,0	-161,2	-161,0	-164,0
Rörelseresultat före avskrivningar och finansnetto	395,9	379,8	409,8	411,0	455,2
Avskrivningar	-250,1	-300,5	-307,5	-319,9	-335,7
Finansnetto	-186,9	-156,9	-130,6	-131,9	-141,0
Resultat efter finansnetto	-41,1	-77,5	-28,3	-40,7	-21,5
<u>Jämförelsestörande poster:</u>					
Reserv tvist	-7,6	-7,6			
Återbetalning	50,0	-50,0			
Resultat före skatt	1,3	-135,1	-28,3	-40,7	-21,5

Koncernen Stockholm Vatten AB

Oförändrad VA-taxa

MSEK	2014 Utfall	2015 Budget (Rev)	2016 Budget	2017 Budget	2018 Budget
Externa intäkter	1 270,4	1 249,4	1 283,3	1 289,8	1 297,0
Koncerninterna intäkter	8,5	18,4	12,4	11,7	12,0
Aktiverat arbete	80,5	83,1	69,5	74,4	75,0
Externa kostnader	-911,7	-965,9	-1 016,7	-1 076,7	-1 092,1
Rörelseresultat före avskrivningar och finansnetto	447,8	385,0	348,5	299,3	291,9
Avskrivningar	-255,9	-306,9	-309,8	-322,4	-339,1
Finansnetto	-186,4	-157,1	-130,6	-132,0	-141,2
Resultat efter finansnetto	5,5	-79,0	-92,0	-155,1	-188,3
<u>Jämförelsestörande poster:</u>					
Reserv tvist	-7,6	-7,6			
Återbetalning	50,0	-50,0			
Resultat före skatt	-2,1	-136,6	-92,0	-155,1	-188,3

Taxehöjning

MSEK	2014 Utfall	9% Reviderad Budget 2015	5% 2016 Budget	5% 2017 Budget	5% 2018 Budget
Externa intäkter	1 270,4	1 269,1	1 412,3	1 469,6	1 529,9
Koncerninterna intäkter	8,5	18,4	12,4	11,7	12,0
Aktiverat arbete	80,5	83,1	69,5	74,4	75,0
Externa kostnader	-911,7	-965,9	-1 016,7	-1 076,7	-1 092,1
Rörelseresultat före avskrivningar och finansnetto	447,8	404,7	477,6	479,0	524,8
Avskrivningar	-255,9	-306,9	-309,8	-322,4	-339,1
Finansnetto	-186,4	-157,1	-130,6	-132,0	-141,2
Resultat efter finansnetto	5,5	-59,3	37,1	24,6	44,6
<u>Jämförelsestörande poster:</u>					
Reserv tvist	-7,6	-7,6			
Återbetalning	50,0	-50,0			
Resultat före skatt	48,0	-116,9	37,1	24,6	44,6

Stockholm Vatten AB

MSEK	2014 Utfall	2015 Budget (Rev)	2016 Budget	2017 Budget	2018 Budget
Externa intäkter	223,9	259,0	272,7	277,2	280,0
Koncerninterna intäkter	170,6	167,4	170,9	170,1	173,4
Aktiverat arbete	1,0		0,8		
Externa kostnader	-159,3	-179,3	-185,6	-185,4	-187,0
Koncerninterna kostnader	-184,4	-222,2	-191,0	-194,0	-196,8
Rörelseresultat före avskrivningar och finansnetto	51,8	24,9	67,8	68,0	69,6
Avskrivningar	-5,6	-6,4	-2,3	-2,6	-3,4
Finansnetto	0,1	-0,2	0,0	-0,1	-0,2
Resultat efter finansnetto	46,3	18,2	65,4	65,3	66,1