

Revidering av budget 2015

Budgeten för koncernen Stockholm Vatten Holding AB omfattar moderbolaget Stockholm Vatten Holding AB, dotterkoncernen Stockholm Vatten AB och dotterbolaget Stockholm Vatten Avfall AB. I budgeten har samtliga koncerninterna transaktioner mellan 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 resultatpåverkan 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
- Uppföra en optisk sorteringsanläggning
- 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
- Verkställa det kommunala uppdraget om avfallshantering
- Ansvara för övergripande samt riktad information och rådgivning i avfallsfrågor
- Följa och stimulera utvecklingen av miljöanpassade och kostnadseffektiva åtgärder inom avfallsområdet
- Utveckla och äga infrastrukturen (sorteringshandläggning för matavfallsinsamling)
- Integrera samt ställa krav på avfallshanteringen i planeringsprocessen vid nybyggnad och i det befintliga bostadsbeståndet
- Säkerställa markanvändningen för stadens återvinningscentraler
- Bistå avfallsnämnden i arbetet med att upprätta förslag till renhållningsordning och avfallsplan samt att upprätta förslag till källsorteringsbefrämjande taxor för hämtning, transport och behandling av hushållsavfall

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/överkrypsningsskydd, 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 röt-kammaren på Loudden för biogasproduktion.

Resultatpåverkan 2015: ökade övriga kostnader 200 TSEK

- **Utreda möjligheten att sälja spillvärmen 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

- **Intensifiera arbetet med att minska matsvinn och öka matavfallsinsamlingen så att staden minst nått målet om 70 procent 2020**

Arbetet försvåras av bristen på sorteringsanläggningar men mängderan väntas öka när sorteringsanläggningen i Högdalen tas i drift 2017/2018. Detaljerad strategi för att identifiera aktiviteter och åtgärder för att nå målet ska tas fram. Ökade resurser krävs för uppsökande och rådgivande verksamhet och inom kommunikationsområdet.

Resultatpåverkan 2015: ökade övriga kostnader 400 TSEK, ökade personalkostnader 1000 TSEK

Personalökning: 2 tjänster

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

Ändrad bedömning avseende omfattningen av särtaxeprojekt innebär minskade intäkter.

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 övriga externa kostnader	-6500 TSEK
Ökade personalkostnader	-11910 TSEK
Minskade övriga externa kostnader	3000 TSEK
Ökade koncerninterna kostnader	-3000 TSEK
Ökad avskrivningskostnad	-46018 TSEK
Återbetalning trafikdagvattentaxa	-50019 TSEK
Summa	-103737 TSEK

Angivet behov av personalökning uppgår till 17,25 tjänster.

Reviderad budget 2015

MSEK	2015 Ursprunglig Budget	Revidering	2015 Reviderad Budget
Externa intäkter	1784,5	10,7	1795,2
Aktiverat arbete	84,2		84,2
Externa kostnader	-1436,7	-18,4	-1455,1
Rörelseresultat före avskrivningar och finansnetto	432,0	-7,6	424,3
Avskrivningar	-272,4	-46,0	-318,4
Finansnetto	-160,1		-160,1
Resultat efter finansnetto	-0,5	-53,6	-54,2
<u>Jämförelsestörande poster:</u>			
Reserv tvist	-7,6		-7,6
Återföring avsättning		-50,0	-50,0
Resultat före skatt	-8,0	-103,7	-111,7
varav minoritetens andel	-0,3		-2,3

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 genomföra 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 AB

556210-6855

Resultat efter finansnetto

MSEK	2015 Ursprunglig Budget	Revidering	2015 Reviderad Budget
Externa intäkter	251,0		259,0
Koncerninterna intäkter	164,4	3,0	167,4
Externa kostnader	-169,4	-9,9	-179,3
Koncerninterna kostnader	-222,2		-222,2
Avskrivningar	-6,4		-6,4
Finansnetto	-0,2		-0,2
Resultat efter finansnetto	17,0	-7,0	18,2

Rörelsens externa intäkter

MSEK	2015 Ursprunglig Budget	Revidering	2015 Reviderad Budget
VA-avgifter grannkommuner	152,9		152,9
Rågas	31,7		31,7
Energi Hammarbyverket	16,1	8,0	24,1
Övriga affärsintäkter	50,3		50,3
Totalt	251,0	8,0	259,0

Rörelsens externa kostnader

MSEK	2015 Ursprunglig Budget	Revidering	2015 Reviderad Budget
Råvaror och förnödenheter	2,1		2,1
Övriga externa kostnader	82,5	1,4	83,9
Personalkostnader	84,8	8,5	93,3
Totalt	169,4	9,9	179,3

Stockholm Vatten VA AB

556175-1867

Resultat efter finansnetto

MSEK	2015 Ursprunglig Budget	Revidering	2015 Reviderad Budget
Externa intäkter	1007,4	2,7	1 010,1
Koncerninterna intäkter	225,2		225,2
Externa kostnader	-776,5	-10,1	-786,7
Koncerninterna kostnader	-152,0		-152,0
Avskrivningar	-254,5	-46,0	-300,5
Finansnetto	-156,9		-156,9
Resultat efter finansnetto	-24,0	-53,3	-77,5
<u>Jämförelsestörande poster:</u>			
Reserv osäker fordran	-7,6		-7,6
Återföring avsättning		-50,0	-50,0
Resultat före skatt	-31,6	-103,3	-135,1

Rörelsens externa intäkter

MSEK	2015 Ursprunglig Budget	Revidering	2015 Reviderad Budget
VA-avgifter Stockholm och Huddinge	904,8	19,7	924,5
Anläggningsavgifter	41,0	-16,1	24,9
Kartor	7,8		7,8
Övriga affärsintäkter	53,8	-0,9	52,9
Totalt	1007,4	2,7	1 010,1

Rörelsens externa kostnader

MSEK	2015 Ursprunglig Budget	Revidering	2015 Reviderad Budget
Råvaror och förnödenheter	183,6		183,6
Övriga externa kostnader	333,2	7,7	340,9
Personalkostnader	259,7	2,4	262,1
Totalt	776,5	10,1	786,7

Stockholm Vatten Avfall AB

556969-3087

Resultat efter finansnetto

MSEK	2015 Ursprunglig Budget	Revidering	2015 Reviderad Budget
Externa intäkter	526,0		526,0
Aktiverat arbete	1,1		1,1
Externa kostnader	-490,7	1,6	-489,1
Koncerninterna kostnader	-15,4	-3,0	-18,4
Avskrivningar	-11,5		-11,5
Finansnetto	-3,0		-3,0
Resultat före skatt	6,6	-1,4	5,2

Rörelsens externa intäkter

MSEK	2015 Ursprunglig Budget	Revidering	2015 Reviderad Budget
Avfall enl taxa	505,6		505,6
Övriga affärsintäkter	20,5		20,5
Totalt	526,0	0,0	526,0

Rörelsens externa kostnader

MSEK	2015 Ursprunglig Budget	Revidering	2015 Reviderad Budget
Råvaror och förnödenheter	5,8		5,8
Övriga externa kostnader	460,3	-2,6	457,7
Personalkostnader	24,7	1,0	25,7
Totalt	490,7	-1,6	489,1