



Roslagsvatten

Verksamhetsplan och budget för Österåkersvatten 2017-2018

Fastställd på Österåkersvattens styrelsemöte 2016-06-07

Innehållsförteckning

1. Verksamhetsplan Österåkersvatten (sid 2-8)
2. Budgetförutsättningar, Resultaträkning och Beslutsförslag (sid 9-20)



VERKSAMHETSPLAN 2017

ROSLAGSVATTEN MÖJLIGGÖR HÅLLBAR SAMHÄLLSUTVECKLING

Roslagsvattens roll och syfte är att vara ett samhällsbyggande företag. Vi har fått kommunernas förtroende att vara huvudman för VA och Avfall. Dessutom erbjuder vi Kundservice och bedriver Infrastrukturutveckling tillsammans med våra kommuner.

För att lyckas krävs att vi inom samtliga områden lever upp till förväntningarna och levererar de resultat som ställs på var och ens verksamhet. Det betyder att vi ska leverera tjänligt dricksvatten dygnet runt, transportera och rena spillvatten till fastställda krav. Bygga smarta infrastruktursystem för att nå kommunens effektmål för samhällsutveckling. Ansvara för att avfall från hushållen samlas in och behandlas och utvecklar verksamheten i enlighet med de nationella mål som har sin grund i EU's avfallshierarki. Kundservice är vårt primära ansikte ut åt våra kunder. Vår tillgänglighet och lyhördhet och hög servicegrad är avgörande för förtroendet.

Varje avdelning och individ har viktiga roller att fylla för att bedriva vår verksamhet. Uppgiften är att kunna prioritera och leverera aktiviteter inom de budgetramar vi har. Till skillnad från näringslivet har vi "fördelen" med att veta vilka inkomster vi har för kommande budgetår, vilket i näringslivet alltid är en osäkerhetsfaktor. Att vinna en order för en vara eller tjänst från marknaden är ett bevis och förtroende för att verksamheten är lyckosam eftersom kunden kan välja en annan leverantör. Roslagsvatten "behöver" inte oroa sig för att generera orders- dvs inkomster på samma sätt. Vår monopolställning kräver att vi har ett starkt ansvarstagande och respekt för verksamhetsutövandet.

Därför är det lika viktigt för oss som alla andra att utföra våra tjänster och produkter på ett kostnadseffektivt sätt. Vårt ansvar är att utveckla verksamheten för att nå "minsta nödvändiga kostnader" eller som "självkostnadsprincipen". Vi vill skapa en marginal genom god produktivitet av våra leveranser som vi använder för att hålla ner taxan, eftersom vi inte ska generera avkastning till ägarna i vanlig mening.

Men faktum är att vi måste tänka på samma sätt som näringslivet, med vårt synsätt på "lönsam verksamhet" för att behålla vårt förtroende från ägare och kunder.

I verksamhetsplanerna är det därför viktigt att tydliggöra aktiviteter och sätta tid/pengar som är möjliga att styra och följa upp. Allt för att vi skall nå de övergripande syftena med Roslagsvatten. Varje verksamhetsplan som upprättas måste därför brytas ner i egna aktiviteter och mål som styr mot våra syften och krav. Detta leder också till prioriteringar och synkroniseringar mellan olika avdelningar samt resursallokeringar.

Fokus för 2017 är förädlingsvärdet av vårt arbete:

Inom våra VA huvud processer/ områden som att leverera vatten och transportera/ rena spillvatten och bygga infrastruktur bryts det ner till:



Roslagsvatten

Av stort värde är att öka vår förmåga till egen regi arbete genom att:

- För produktionen kunna utföra mer jobb både akut och planerat med egna resurser.
- För projektkontoret med egna tex projektledare och effektiva metoder hantera våra projekt
- För Planering/Projektering kunna projektera och analysera mer med egna resurser.

Externa kompetenser:

- Funktionsupphandlingar och sträva efter standardiserade koncept.

Inom produktionen:

- Upprätta underhållsplaner som beaktar funktion och anläggningsvärde.

Inom stödprocesserna:

- Genomföra bubbelbad/ process strukturer och gränssnitt mellan funktioner.
- Ekonomisk uppföljning efter verksamhetens behov.
- Systemintegration – automatisera repetitiv informationsflöden.

Effekt mål:

- Minska risken för nödbräddning- brädda klokt.
- Tillfredsställa kommunerna behov av VA och Avfall.

Kundservice/Avfall/ kommunikation:

- Förädla och tydliggöra uppdraget för att nå bästa kundnytta.

Kvalitet o lab:

- Utveckla kvalitetsledningssystem som stödjer verksamhetsidén och säkrar leveranserna.

VA

Utmaningar, investeringar och finansiering

Närhet till skärgård och storstad gör Österåker attraktivt för både exploatörer, verksamhetsutövare och bostadssökande. Exploatörer lockas till bostadsbyggande och etablering av nya verksamheter vilket medför ett högt tryck på Ösvab att bygga ut allmänt VA till nya områden samt utöka kapaciteten i befintligt va-system.

De budgeterade investeringarna för 2017 uppgår till 123Mkr och för 2018 131Mkr

Många av projekten är utmanande med avseende på ekonomin. Stor planerings- och utbyggnadstakt kräver resurser på alla nivåer: planering, granskning, kontroll, kundkontakt, ekonomi, juridik, upphandling, system och drift.



Roslagsvatten

Kraftiga regn i kombination med höjda krav på VA-huvudmannen gällande helhetsansvar för omhändertagande av dagvatten gör att dagvattenfrågan måste prioriteras. Önskemål om tillväxt och förtätning står ofta i konflikt med behoven av ytor för bortledning och fördröjning av dess vatten.

Förutom intensiva regn med allt högre frekvens påverkas också vår verksamhet av en högre havsnivå och en högre grundvattennivå som i kombination med ett slitet ledningsnät ger betydande mängder ovidkommande vatten i våra ledningar och till våra pumpstationer och verk. Insatser för att förhindra och minska inläckage leder till kostnadsbesparingar i form av minskade driftkostnader för pumpar och verk men också till minskade problem med källaröversvämningar hos våra abonnenter.

Samarbetsprojektet med Käppala för Östråkers framtida avloppsrening som syftar till att möta kommande kapacitets- och miljökrav fortskrider enligt plan. Tillståndsansökan för utbyggnaden av överföringsledningen planeras att lämnas in under 2016 med förhoppning om ett beslut under 2018. **För att vinna tid kommer projekteringen att påbörjas redan under 2017, men alla utgifter som läggs ner innan tillståndbeslut innebär ett ekonomiskt risktagande och projektet kommer inte att påbörjas förrän nödvändiga beslut om utbyggnaden har tagits.** Ambitionen är att kunna påbörja byggnationen i slutet av 2018. Projektet kommer innebära höjd brukningstaxa.

Status och kapacitetsgränser

Utbyggnad/ombyggnad av Östanå reningsverk och P12 samt Käppalaprojektet är arbete som pågår för att möta kommande kapacitetskrav. Under 2017 kommer vi även att arbeta med pumpkedjan för att möjliggöra ytterligare anslutningar till Roslagskullas reningsverk.

Aktiviteter tillsammans med kommunen

Under våren 2015 påbörjade ÖSVAB tillsammans med Österåkers kommun arbetet med en ny VA-plan. Va-planens styrgrupp består av representanter från både Ösvab, kommunens miljö och planeringsavdelningar. Målet med VA-planen är en för Österåkers kommun och ÖSVAB gemensam plan för vilka befintliga och nya områden som ska prioriteras för utbyggnad av allmänt va-nät. En förnyad dagvattenstrategi ingår dessutom i detta arbete.

Investeringar och Exploateringar 2017-2018

För 2017-2018 budgeteras följande större projekt:

- Mellansjö och Nolsjö. Utbyggnaden av ledningsnät inom Mellansjö och inom Nolsjö pågår. Anläggningsarbetena påbörjades i januari 2016 och kommer att fortsätta under 2017-2018. Investeringarna i Mellansjö beräknas kosta ca 16 Mkr under 2017 och ytterligare ca 6 Mkr under 2018.
- Täljöviken. Entreprenaden för Täljövikens exploateringsområde ska påbörjas efter sommaren 2016 och fortsätta under en stor del av 2017. Inom Täljövikens exploateringsområde ska Österåkers kommun och ÖSVAB bygga ut gata och VA i en gemensam entreprenad. Överföringsledningar från Svinninge ska försörja



Roslagsvatten

exploateringsområdet med dricksvatten samt leda bort spillvatten. Investeringarna i och kring Täljöviken beräknas uppgå till ca 13 Mkr under 2017.

- Östanå/Roslagskulla reningsverk. Kapacitetshöjande åtgärder kommer vidtagas under 2017. Ca 5 Mkr är budgeterat för 2017.
- Fredsberg. I Fredsbergsområdet pågår flera entreprenader. Total budget för 2017 är ca 6 Mkr och för 2018 ca 5 Mkr
- Ombyggnad av pumpstation P12 planeras under 2017.
- Skåvsjöholm. NCC planerar att bygga bostäder under 2017-2019.
- Valsjöskogen. Utbyggnad av överföringsledningar längs Tråsättravägen, samt utbyggnad av huvudledningsnät tillsammans med kommunen inom exploateringsområdet. Total budget ca 33Mkr 2017.
- Björnhammarvarvet. Utbyggnad av va-ledningar i nytt detaljplaneområde där detaljplanen medger avstyckningar men där väg saknas, ca 4 Mkr 2017.

Reinvesteringar för ledningsnät, verk och pumpstationer 2017.

- I pumpstationer och dricksvattenanläggningar planeras att utföra upprustning som krävs för att upprätthålla en säker och jämnt drift. Det handlar om byte av pumpar och rör, nya geideranordningar m.m.
- I Margretelunds reningsverk planeras skrapspelet i försedimenteringen att bytas ut och i
- Skärgårdsstads reningsverk kommer uttjänata ledningar i verket att rustas upp.
- Det finns avsatta medel för upprustning av byggnader och klottersanering.
- 3 st el- och styrskåp kommer att bytas ut.
- 30 st förbindelsepunkter är planerade att renoveras samt en mindre mängd brandposter och serviceventiler.
- Dricksvattenledning i centrum och i Skånsta kommer att bytas ut samt infodring av ledningar kring Linanäs reningsverk planeras att utföras.



Beskrivning	Investeringar 2017	Investeringar 2018	Netto*
NYINVESTERINGAR OCH EXPLOATERINGA			
Ljusterö	16,0	6,3	-14
Brännbacken	2,0	20,0	10
Östanå/Roslagskulla reningsverk	4,9	0,0	-7
Fredsberg	6,4	4,6	5
Valsättra, del 1	0,0	8,3	4
Linanäsvägen/Skärvägen/Blomstervägen	3,2	0,0	-1
Åkersberga stationsområde	1,0	5,0	-10
Näsängen	5,0	24,0	36
Skåvsjöholm	3,2	6,3	7
Täljöviken, exploatering (vidarefakturering)	12,9	0,0	-3
Valsjöskogen, överföringsledning	6,3	0,0	-7
P12	5,2	0,0	-5
Björnhammarvarvet	3,7	0,0	-4
Reningsverk, Anslutn Käppala, fördelning Ösvab/Vax	11,3	40,4	-196
Simborgarvägen, v-ledning, beror av Berga 6:406	2,5	0,0	-3
Valsjöskogen	28,1	0,0	4
Övriga	9,0	14,5	35
Nya FBP	1,9	1,9	5
	122,5	131,3	-144,1
PRODUKTIONENS REINVESTERINGAR			
LEDNINGSNÄT, RENINGSVERK OCH PUMPSTATIONER (MKR)			
	11,8	14,9	0
TOTALT (MKR)	134,3	146,2	-144,1

* Projektets totala likvida resultat.



AVFALL

Bakgrund

Avfallsavdelningen ansvarar för avfallshanteringen i Österåkers kommun och Vaxholms stad. Här ingår insamling och omhändertagande av hushållsavfall och därmed jämförligt avfall inklusive slam från enskilda avloppsanläggningar.

Avfallsplan

Trenderna i Österåker visar på ökad materialåtervinning, mycket tack vare införandet av matavfallsinsamling som nu genomförts i båda kommunerna. Under 2016 kommer avfallsplanen revideras i samråd med kommunen och nya delmål/åtgärder att tas fram för perioden 2017-2020.

Insamling

Under våren 2016 pågår uppstart av entreprenaden för hämtning av avfall i skärgården som är gemensam för Österåker och Vaxholm, entreprenör Liselotte Lööf. Logistik kring hämtning och transporter kommer att ses över efter säsongen 2016 vilket bedöms resultera i en rad förändringar under 2017-2018.

Matavfallsinsamling har införts på större delarna av fastlandet och möjlighet till insamling på Ljusterö utreds. I budgeten har vi dock inte räknat med en utökning av matavfallsinsamlingen jämfört med 2016.

Entreprenaden för insamling av avfall på fastlandet sträcker sig till april 2018 och upphandlingsarbete kommer därför att genomföras under 2016-2017. Inför upphandlingen kommer möjlighet till optimering av transporter och utveckling av tjänster att utredas.

Vi fördjupar samarbetet med Österåkers miljö och hälsoskyddsenshet för att optimera samverkan kring utvecklingen av hanteringen av slam från enskilda avlopp.



Roslagsvatten

Återvinningscentral

På Brännbackens återvinningscentral kommer fokus att ligga på att uppnå en hög återvinningsgrad, fortsätta att utveckla möjligheter till återbruk samt säkerställa en god hantering av farligt avfall.

Avfallskommunikation

Avfallsverksamheten kommer under perioden att fokusera på att effektivisera och utveckla information och kommunikation med hjälp av digitala kanaler. I linje med avfallsplanernas mål ska vi nyttja kommunikation för att påverka invånarnas beteende för att ta oss uppåt i avfallstrappan med minskade avfallsmängder och ökad återvinning samt att minimera spridningen av farliga ämnen i kretsloppet.

Taxor och tjänster

Under 2016 pågår en grundlig översyn av avfallstaxan samt ingående tjänster. Taxe- och tjänsteöversynen syftar till att identifiera de områden där taxan idag har dålig kostnadstäckning och att justera avgiftsposterna för att de i största möjliga utsträckning ska spegla kollektivets utgifter. Tjänsterna ska anpassas till kundernas behov och avgifterna ska vara logiskt utformade och enkla att förstå. Vi budgeterar inte med en taxeökning, men sannolikt kommer taxeöversynen resultera i en förändrad fördelning av taxans parametrar.

Investeringar

Under perioden planeras inga investeringar för avfallsverksamheten. Avfallskärl har tidigare år registrerats som en investering. I och med att införandet av matavfallsinsamling är genomfört planeras inga omfattande anskaffningar av kärl under perioden.

Övrig utveckling

Ekonomiuppföljning och styrning kommer att utvecklas under perioden med målsättning att dra största möjliga nytta av vårt nuvarande kundhanteringssystem samt det digitala orderhanteringssystem som införs i entreprenaderna. I pågående entreprenader är fokus på kostnadskontroll och effektivisering av logistik.

Regeringen har beslutat att insamlingsansvaret för förpackningar kommer att övergå från producenterna till kommunerna. Roslagsvatten bevakar den statliga utredningen och för en dialog med aktörer i regionen inför möjliga samarbeten kring den framtida utvecklingen av förpackningsinsamlingen.



Roslagsvatten

Budgetförutsättningar

Det framtagna budgetförslaget gäller för år 2017 och 2018 innehåller både intäkter och kostnader för VA och avfall, förslag till investeringar och finansiering samt mål för soliditeten.

Förslaget baseras på föreslagna taxehöjningar om:

- 18% på brukningstaxan
- 10% på anläggningstaxan.

Siffror inom parentes anger föregående års siffror i kommande texter.

Budgeterad resultaträkning för VA och Avfall för Österåkersvatten

- 2017-2018 jämfört budget 2016 och utfall 2015, anges i kr

	Österåkersvatten			
	Utfall		Budget	
	2015	2016	2017	2018
Brukningssavgifter	62 290 000	73 052 000	86 826 000	94 533 000
Periodiserade anläggningsavgifter	8 508 000	11 499 000	17 134 000	19 689 000
Externslam	11 789 000	10 866 073	11 788 900	11 788 900
Avfall	39 262 000	39 300 000	38 835 222	38 835 222
Övriga intäkter	40 865 000	16 981 094	8 129 933	5 035 933
Summa intäkter	162 714 000	151 698 167	162 714 055	169 882 055
Inköp	9 833 000	10 232 000	11 883 800	11 716 800
Rörelsekostnader	105 974 000	81 140 520	80 412 675	78 857 820
Personalkostnader	28 021 000	29 368 928	32 438 742	33 285 053
Summa rörelsekostnader	143 828 000	120 741 448	124 735 217	123 859 673
Res före avskrivningar	18 886 000	30 956 719	37 978 838	46 022 381
Avskrivningar	20 370 000	23 162 925	*31 682 246	*32 798 246
Res före fin int/kost	1 484 000	7 793 794	6 296 592	13 224 135
Räntenetto	2 446 000	5 908 900	6 720 351	9 909 351
Res efter fin int/kost	-3 930 000	1 884 894	-423 759	3 314 784

*) Taxehöjning för ökade avskrivningar uppgår till 5,5 mkr

**Roslagsvatten****Budgeterad resultaträkning för VA inkl. ökning avskrivning för Margretelunds ARV**

VA	Utfall		Budget	
	2015	2016	2017	2018
Brukningsavgifter	62 290 000	73 052 000	86 826 000	94 533 000
Periodiserade anläggningsavgifter	8 508 000	11 499 000	17 134 000	19 689 000
Övriga intäkter	38 937 000	15 362 094	6 180 445	3 060 445
Summa intäkter	109 735 000	99 913 094	110 140 445	117 282 445
Inköp	9 833 000	10 232 000	11 883 800	11 716 800
Rörelsekostnader	62 442 000	38 148 720	35 517 123	33 291 664
Personalkostnader	22 079 000	22 387 424	27 045 876	27 906 636
Summa rörelsekostnader	94 354 000	70 768 144	74 446 799	72 915 100
Res före avskrivningar	15 381 000	29 144 950	35 693 646	44 367 345
Avskrivningar	18 107 000	20 887 375	*29 380 646	*30 496 646
Res före fin int/kost	2 274 000	8 257 575	6 313 000	13 870 699
Räntenetto	2 258 000	5 261 400	6 072 351	9 261 351
Res efter fin int/kost	-4 984 000	2 996 175	240 649	4 609 348

Budgeterad resultaträkning för VA, utan ökning avskrivningar för Margretelunds ARV*

VA	Utfall		Budget	
	2015	2016	2017	2018
Brukningsavgifter	62 290 000	73 052 000	86 826 000	94 533 000
Periodiserade anläggningsavgifter	8 508 000	11 499 000	17 134 000	19 689 000
Övriga intäkter	38 937 000	15 362 094	6 180 445	3 060 445
Summa intäkter	109 735 000	99 913 094	110 140 445	117 282 445
Inköp	9 833 000	10 232 000	11 883 800	11 716 800
Rörelsekostnader	62 442 000	38 148 720	35 517 123	33 291 664
Personalkostnader	22 079 000	22 387 424	27 045 876	27 906 636
Summa rörelsekostnader	94 354 000	70 768 144	74 446 799	72 915 100
Res före avskrivningar	15 381 000	29 144 950	35 693 646	44 367 345
Avskrivningar	18 107 000	20 887 375	*23 888 000	*25 004 000
Res före fin int/kost	2 274 000	8 257 575	11 805 226	19 363 345
Räntenetto	2 258 000	5 261 400	6 072 351	9 261 351
Res efter fin int/kost	-4 984 000	2 996 175	5 732 875	10 101 994



Budgeterad resultaträkning för Avfall

AVFALL

	Utfall		Budget	
	2015	2016	2017	2018
Externslam	11 789 000	10 866 073	11 788 900	11 788 900
Avfall	39 262 000	39 300 000	38 835 222	38 835 222
Övriga intäkter	1 928 000	1 619 000	1 949 488	1 975 488
Summa intäkter	52 979 000	51 785 073	52 573 610	52 599 610
Inköp				
Rörelsekostnader	43 532 000	42 991 800	44 895 552	45 566 156
Personalkostnader	5 941 000	6 981 504	5 392 866	5 378 417
Summa rörelsekostnader	49 473 000	49 973 304	50 288 418	50 944 573
Res före avskrivningar	3 506 000	1 811 769	2 285 192	1 655 037
Avskrivningar	2 263 000	2 275 550	2 301 600	2 301 600
Res före fin int/kost	1 243 000	463 781	16 408	646 563
Räntenetto	188 000	647 500	648 000	648 000
Res efter fin int/kost	1 055 000	-1 111 281	-664 408	-1 294 563



Roslagsvatten

INTÄKTER

Påverkan av taxestruktur

Under 2016 pågår en taxeöversyn som ser över samtliga av Roslagsvattens taxestrukturer. Resultatet av översynen kan komma att påverka kommande taxejustering.

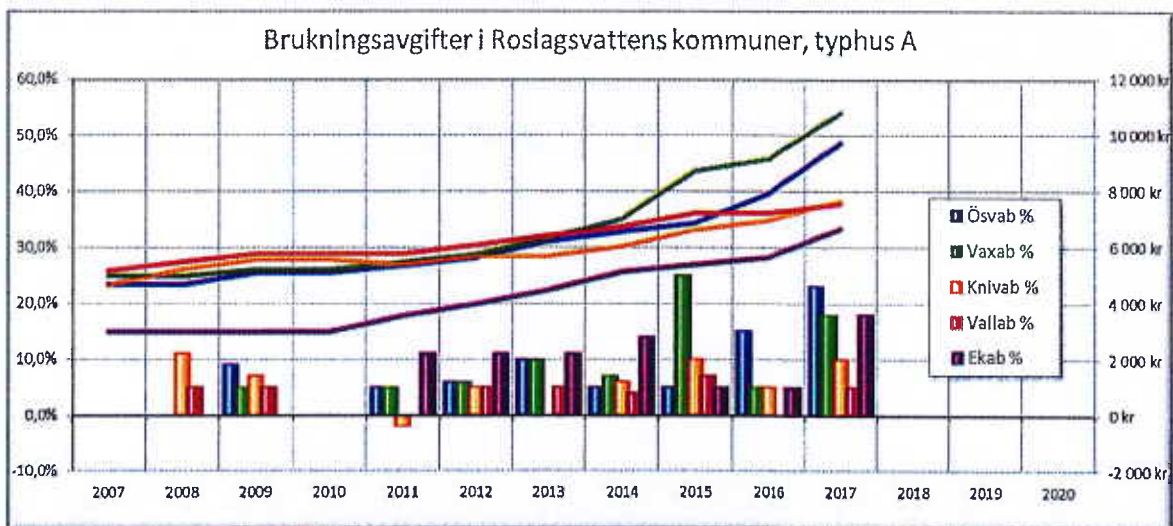
Brukningavgifter

Brukningavgifterna är beräknade utifrån prognoser från debiteringsprogrammet Future inklusive en föreslagen taxehöjning på 18,0 % från 1/1-17.

Prognoserna utgår från individuellt beräknad förbrukning per abonnent, enligt senaste mätaravläsning, med tillägg för tillkommande abonnenter under året. Ökningen av brukningsavgifterna blir 17,5 mkr jämfört årets budget och 28,2 mkr jämfört förra årets utfall.

Framtida lösning med Käppala för avloppsrening i Österåker leder till kortare avskrivningstid för befintligt reningsverk, med beräknad övergång till Käppala år 2022.

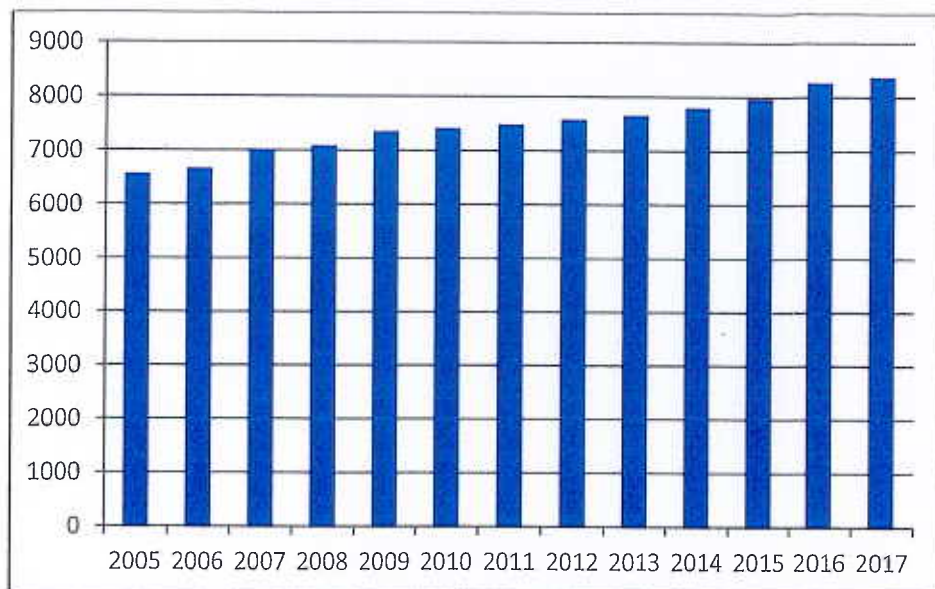
Av taxehöjningen står de ökade kostnaderna för avskrivningar för att skriva av Margretelund till 2022 för 7,5% av taxehöjningen.





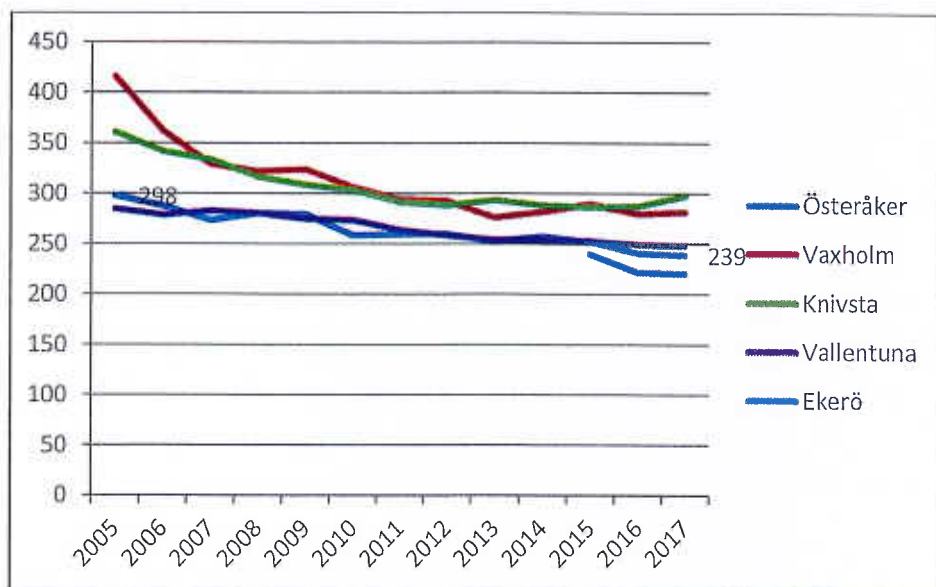
Roslagsvatten

Antal abonnenter i Österåker per år



Antalet abonnenter har ökat det senaste året med 100 (299) stycken till 8 376. Snittökningen de senaste 5 åren är 142/år.

Förbrukningen per abonnent år 2005-2017



Förbrukningen har sjunkit i alla Roslagsvattens kommuner.

Förbrukningen per abonnent 2017 har i Österåker antagits sjunka med 0,9 % jämfört år 2016. Total sänkning från år 2005 är 59 m³/abbonent, från 298 m³ år 2005 till 239 m³ år 2017, vilket är 20 %.

Snittförbrukningen för Roslagsvattens kommuner beräknas för 2017 till 246 (247) m³/abbonent. En reserv för 1 % förbrukningsminskning finns inlagd i intäkterna och motsvarar ca 0,5 mkr.



Roslagsvatten

Anläggningsavgifter

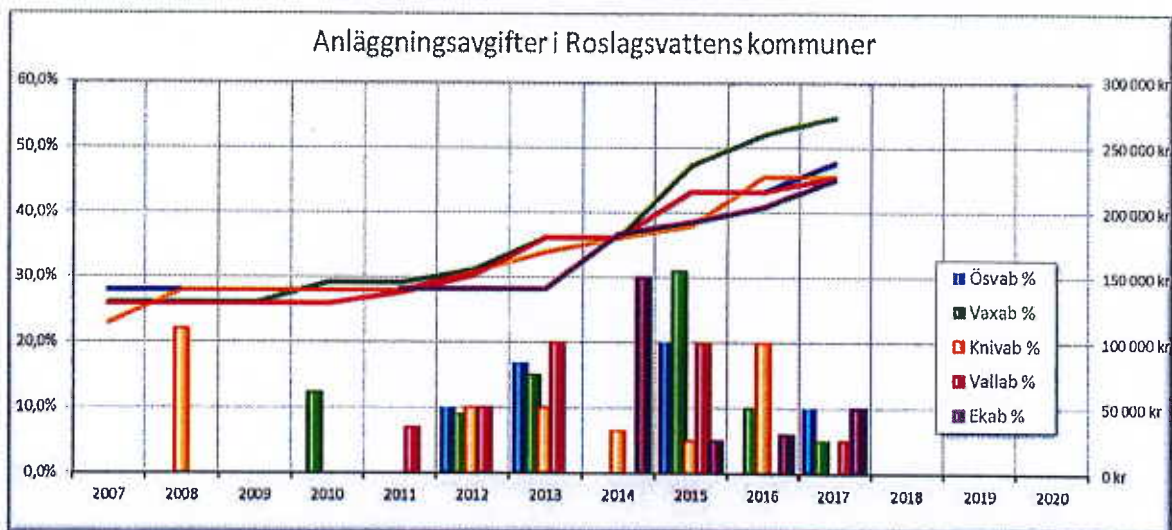
En taxehöjning på 10,0% (0%) är föreslagen för 2017.

Anläggningsavgifterna är sammanställda enligt investeringsportföljen, se verksamhetsplanen.

Anläggningsavgifterna periodiseras över 30 år. *

De största intäkterna för åren 2017 och 2018 står Valsjöskogen för med 13,0 mkr, Fredsborg för med 12,7 mkr, Täljöviken 40,5 mkr, Brännbacken 15,6 mkr och Valsätra 8,8 mkr.

Totalt beräknas att fakturera 73,3 mkr för 2017 och 76,1 mkr för 2018. Den periodiserade intäkten blir 17,1 mkr 2017 och 19,7 mkr 2018.



*) Intäkter från fakturerade anläggningsavgifter periodiseras enligt:

År 1 10% för administrationskostnader och 1/30 av resterande 90%.

Totalt intäktsförs 13 % år 1

År 2-30 3% intäktsförs per år

Externslam

Beräkningen av intäkter för externslam från anläggningar utanför VA-verksamhetsområde är beräknade utifrån prognoser från debiteringsprogrammet Future. Intäkterna för nästa år beräknas bli 11,8 (10,9) mkr, med oförändrad taxa.

Avfall

Avfallsintäkterna är beräknade utifrån prognoser från debiteringsprogrammet Future med gällande taxa. Intäkterna för nästa år beräknas bli 38,8 (39,3) mkr, med oförändrad taxa.



Övriga intäkter (VA & Avfall)

Intäkterna beräknas bli 8,9 mkr lägre vilket är minskningen av intäkter för vägbyggnation i Svinninge som beräknas till 3,1 (12,5) mkr. De största posterna är intäkter för skrot 1,6 (1,6) mkr och avtal 1,5 (1,5) mkr. Intäkter för kundservice till Täby och Danderyd 1,4 (1,3) mkr. Kostnader för dessa intäkter finns under personal och rörelsekostnader.

Inköp

Här ingår inköp av vatten från Norrvatten samt inköp och underhåll av vattenmätare, läcksökning, och labbkostnader. Norrvatten gjorde om sin modell för debitering 2016 och debiterar 70 % av sina nettokostnader som fast avgift. Priset på den rörliga delen är 1,11 kr per m³ för 2016, en prisökning med 3% är inlagd från 2017 och ytterligare 3% 2018. Allt vatten som passerar kommungränsen debiteras. Odebiterat vatten beräknas bli 29 % (26%), vilket inkluderar vår egen förbrukning till spolning och rengöring. Vatteninköpen är beräknade utifrån vattenförbrukningen för bruksningsavgifterna med tillägg av "svinnvatten".

OMKOSTNADER

Alla kostnader är individuellt bedömda per kostnadsslag. Någon generell uppräknings har ej skett.

Personalkostnader

Löneökningar är budgeterade med 3 % från 1/4-2017 och lika mycket från 2018. Totalt är 3 nya tjänster budgeterade för 2017.

Personalkostnaderna ökar pga av att omständigheter i omvärlden förändras, vilket kräver specialistkunskap såsom tillskottsvatten, juridik, försäkringsärenden och automation. Dessa kostnader kan inte aktiveras.

Individuell personlig utbildningsplan är budgeterad på varje avdelnings omkostnader.

Rörelsekostnader

Rörelsekostnaderna har budgeterats för 2017 för VA och avfall med 80,4 mkr jämfört 81,1 mkr i budget 2016.

Generellt ökar rörelsekostnaderna med 3-4% per år pga att VA-anläggningen blir större genom infrastrukturutbyggnaden, samt för att ökade miljökrav leder till insatser i ledningsnät och reningsprocesser.



Roslagsvatten

Rörelsekostnader för VA exkl. utbyggnad av vägar i Svinninge ökar med 4,4 mkr. De största ökningarna står produktionen med 2,8 mkr och projektering på 1,6 mkr. Kostnader för slam, el och ökade kostnader för service och reparationer av reningsverk ökar, samt skadeersättningar.

Rörelsekostnader för avfall beräknas bli ca 1,9 mkr högre.

Avskrivningar

Avskrivningar på anläggningar görs enligt plan, med tillägg för nyanskaffning under år 2017 och 2018. Principerna för avskrivningar av reningsverk är beräknade enligt reglerna för K3. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod, 3-75 år. Avskrivningarna för Margretelunds reningsverk ökar kostnaderna för avskrivningar med 5,5 mkr per år mellan 2017 och 2022, då reningsverket kommer vara helt avskrivet. Totalt ökar avskrivningarna med 8,5 (2,9) mkr jämfört budget 2016.

Räntekostnader

De rörliga lånen beräknas ha en genomsnittlig ränta på 1,0 % + tillkommande borgensavgift på 0,35 % för 2017 och med en ökning till 1,5% ränta + 0,35% borgensavgift för 2018.

Räntekostnader på 0,6 (0,3) mkr för ofinansierade investeringar på totalt 44,0 mkr tillkommer under år 2017 och ytterligare 1,0 mkr för 2018.

Någon räntekostnad för nyttjande av checkkrediten eller intäkts- eller kostnadsränta för inlåningen är inte budgeterad.

Överavskrivningar

Överavskrivningar ligger som en reserv för resultatutjämning över åren i bolaget. Överavskrivningarna beräknas öka till 14,1 mkr till årsskiftet 2017/2018 och ytterligare öka till 17,9 mkr till årsskiftet 2018/2019 och bygger på föreslagna taxehöjningar .

KKR	VA	Avfall	Totalt
31/12-18	5 609	3 980	9 589
31/12-17	5 143	5 274	10 417
31/12-16	4 903	5 938	10 841
31/12-15	1 907	7 049	8 956
31/12-14	7 018	6 121	13 139

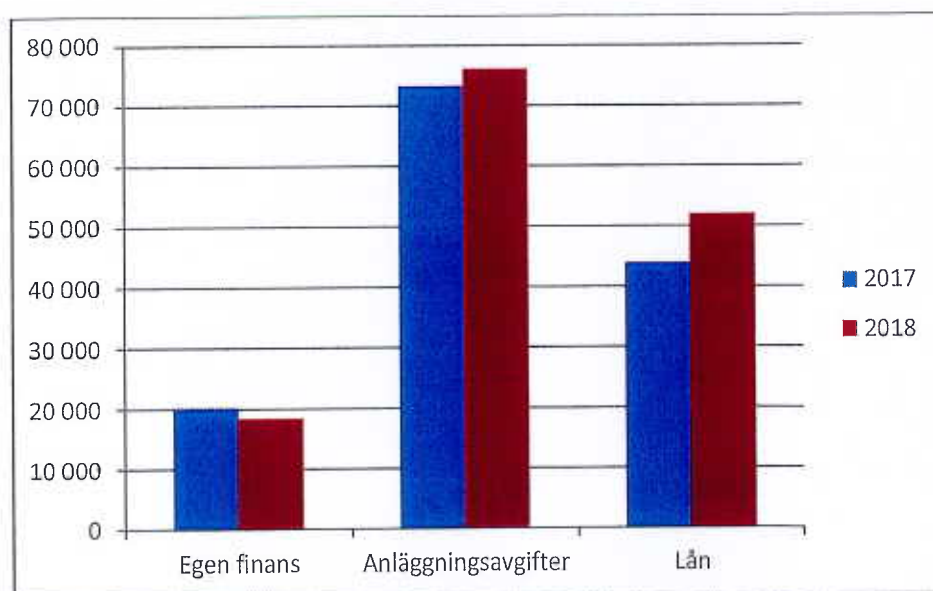


Investeringar

Investeringsförslaget har genererats i samråd med kommunens planeringsavdelning.

Prioriterade investeringar finns redovisade i verksamhetsplanen. Totalt 143,3 (101,9) mkr för 2017 och 146,2 mkr för 2018 för VA. 3,3 (3,3) mkr för 2017 och 0,8 mkr för 2018 för avfall. VA-Investeringarna är finansierade till 85%.

Finansiering av investeringar & reinvesteringar år 2017 och 2018



"Egen finans" ovan, anger avskrivningsutrymmet som finansierar reinvesteringarna.

Lån

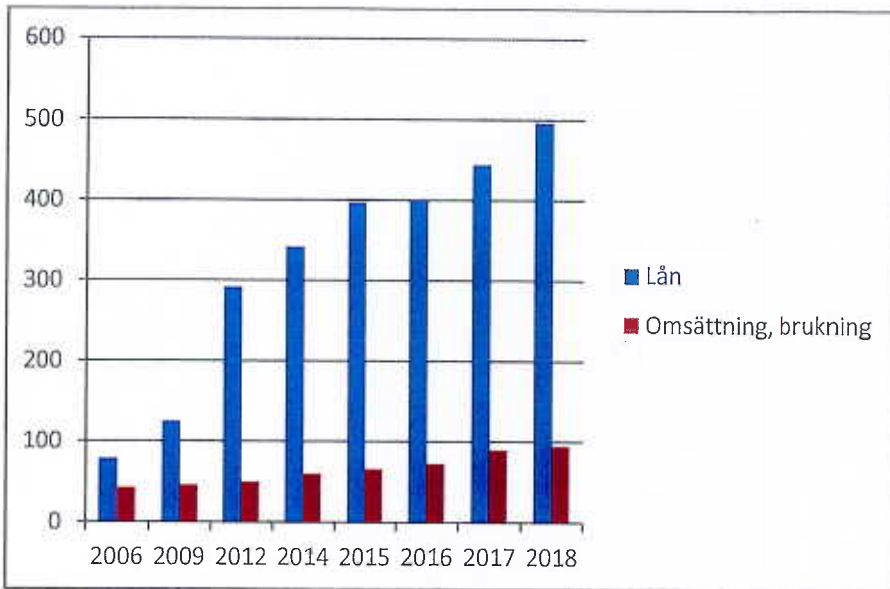
Investeringsförslaget innehåller ett förslag att nya lån tas upp med 44 mkr år 2017 och med 52 mkr för 2018 mkr för VA.

Lånen ökar till totalt 445,4 mkr under 2017.

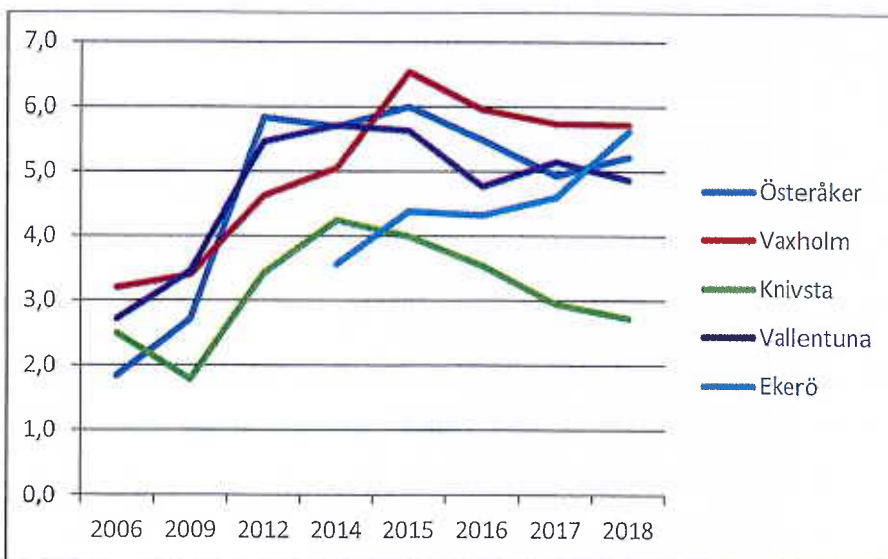
Inom Avfall, 1,0 mkr för både 2017 och 2018 är beräknad för amortering av lånet för utbyggnaden på Brännbacken.



Lån och bruksintäkter i Österåkersvatten



VA-lån i förhållande till bruksavgift





Roslagsvatten

Resultat

Resultatet för VA beräknas bli 0,2 (0,9) mkr för 2017 och 5,6 mkr för 2018, under förutsättning att föreslagna taxehöjningar antas.

Resultatet för Avfall beräknas bli -0,7 (1,0) mkr för 2017 och -1,3 mkr för 2018.

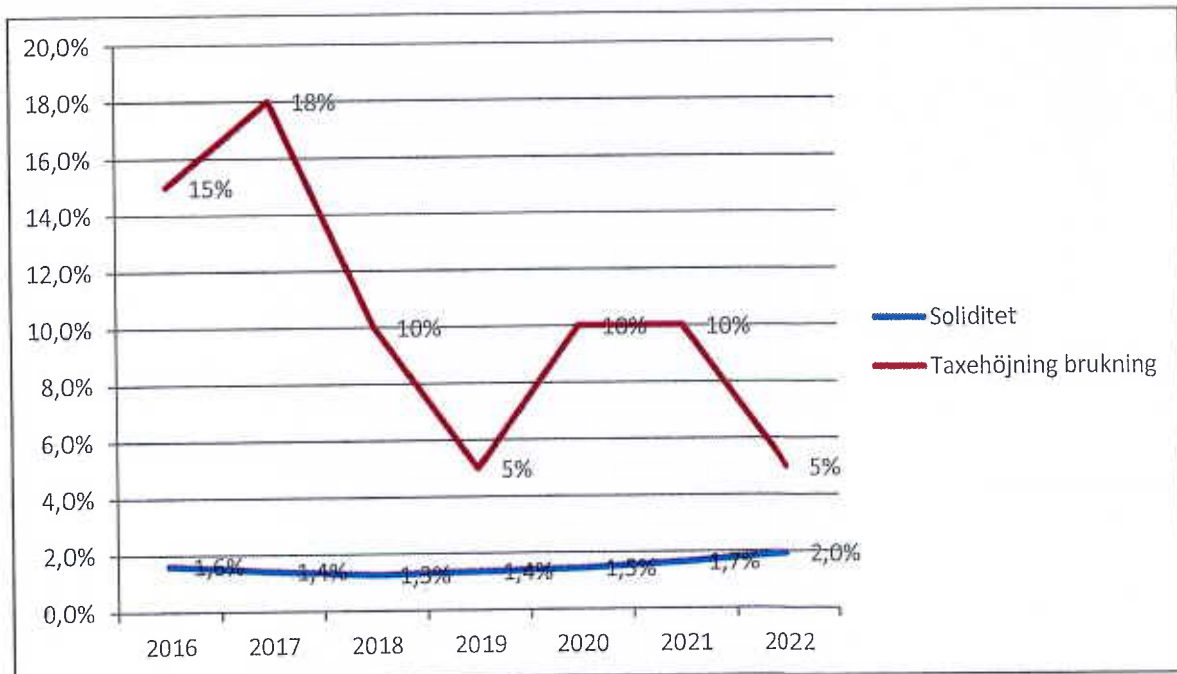
Likviditeten

Likviditeten för Österåkersvatten kommer att sjunka med 6,5 mkr under 2017 och ytterligare med 1,6 mkr under 2018.

Soliditet

Stora taxehöjningar av brukningstaxan kommer att krävas för att kunna hålla soliditeten och att kunna öka den något. Målsättningen att nå en soliditet på 7-10% kommer inte att kunna uppfyllas förrän anslutning till Käppala är finansierad och Margretelund är avskrivet. Bara avskrivningarna för Margretelund står för 5,5 mkr/år vilket är 7,5% av taxehöjningen på brukningsavgiften årligen till 2022.

Soliditet med föreslagen taxehöjning på brukningsavgiften på 18% 2017



Alternativt att kommunen går in med ett ägartillskott till Österåkersvatten motsvarande t ex direktavskrivningarna på Margretelund totalt 33 mkr.



Roslagsvatten

Risker

- Ökade kapitaltjänstkostnader då andelen ofinansierade och/eller framtunga investeringar ökar mycket.
- Att KF inte beslutar om eller drar ut på tiden för beslut om taxehöjningar.
- Räntan ökar mer än budgeterat. En procents ökning (utöver de budgeterade 1,0%) av räntorna betyder 4,4 mkr i ökade räntekostnader och motsvarar 5,0% taxeökning på brukningsavgifterna.
- Att lån inte beviljas från kreditinstitut.
- Att inlåningsräntan höjs för tillgodohavanden hos Nordea.
- Skatter och avgifter som bolaget inte har kunnat förutsäga. Energiskatter, deponiskatter mm.
- Ändrade arbetsmiljökrav som kräver ökade kostnader.
- El- och kemikalieförbrukning, ökad förbrukning eller prisökningar som slår hårt mot resultatet.
- Att aktivering av löner pga ändrade förutsättningar gällande investeringar inte blir så stor som budgeterat, vilket gör att lönekostnaderna ökar.
- Att projekt med budgeterade intäkter från anläggningsavgifter inte blir av.
- Att projekt byggs som inte finns med i budget, särskilt ofinansierade projekt.
- Att kommunfullmäktige inte beviljar föreslagna taxehöjningar och kommunal borgen och därmed tvingar bolaget att skjuta upp planerade investeringar.
- Klimatförändringar, skyfall, källaröversvämningar som leder till fler och dyra regresskostnader, samt ökande driftskostnader pga förändrade underhållsplaner.

Vissa reservationer finns medtagna för ovanstående risker.

Möjligheter

- Fler externa jobb som innebär ökade intäkter.
- Räntenivån blir lägre än budgeterat.
- Kostnadseffektivisering och energibesparande åtgärder.
- Ur resultatsynpunkt, att vissa planerade projekt med framtunga investeringar försenas eller skjuts på framtiden.
- Skattefinansiering av delar av verksamheten, så som t ex anläggningsavgift till Käppala.

Beslutsförslag

1. Att fastställa resultat- och investeringsbudget för 2017 och prognos för 2018.
2. Att fastställa behovet av nya lån med kommunal borgen om 44,0 mkr för 2017.
3. Att besluta om en taxehöjning på anläggningstaxan med 10,0% från 1/1-2017.
4. Att besluta om en taxehöjning på brukningstaxan med 18,0% från 1/1-2017.