

Dagordning

Syvabs styrelse sammanträder torsdag den 8 oktober 2020 kl. 09.30

Plats: Askö, Himmerfjärdsverket

1. Mötets öppnande
2. Fastställande av dagordning
3. Föregående protokoll
4. Fastställda justerare är vice ordförande jämte ordförande

Informationsdel

- | | | |
|----|--|----------|
| 5. | Verksamhetsrapport 3/20 | Utsändes |
| 6. | Ekonomirapport | Utsändes |
| | 6.1 Ekonomirapport | |
| | Bilaga – Finansiell riskrapport | |
| | 6.2 Investeringar | |
| 7. | Rapport – Statusen i NKH-projektet (Nya Krav Himmerfjärdsverket) | Utsändes |

Beslutsärenden

- | | | |
|-----|---|----------|
| 8. | Budget | Utsändes |
| | 8.1 Resultatbudget | |
| | 8.2 Investeringsplan 5-årsprognos | |
| | 8.3 Beslut | |
| 9. | Aktivering av ränta i NKH-projektet - Förslag till beslut | Utsändes |
| | Bilaga – Rapport från Mazars | |
| 10. | Övriga frågor | |
| 11. | Mötets avslutande | |

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 6 Verksamhetsrapport 3	Sida: 1(7)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): S.Söhr/U. Brauer/K. Wåhlgren/T. Paulsson/ K. Öhman/G.Lord	Sign:	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev. datum:

§ 6 Verksamhetsrapport 3/20

Aktuellt resultatläge

	Av- vikelse	Noti- fiering	Plan- enligt	kommentar
PROCESS				
Labb				Avvikelse - kvicksilver i slammet juni analys.
Processtyrning				Högt kväve
Onlinemätning				
Forskning/UTV				
EKONOMI				
Resultaträkning				
Reinvesteringar				
Nyinvesteringar				
PRODUKTION				
Driftläge				
Interna Projekt				
EL/IT				
Driftläge				
Utvecklingsarbete				
FÖRETAG				
Personal				
Arbetsmiljö				
Resultatmål				Störning på reningsresultatet på kväve och minskad försäljning/efterfrågan på biogas

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 6 Verksamhetsrapport 3	Sida: 2(7)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): S.Söhr/U. Brauer/K. Wåhlgren/T. Paulsson/ K. Öhman/G.Lord	Sign: Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign:	Rev. datum:

Process

Syvab har tillstånd att ta emot och behandla avloppsvatten motsvarande en belastning på 350 000 pe beräknat som årsmedelvärde samt att mottaga och behandla 50 000 ton externt material.

Reningskraven baseras på årsmedelvärde. Under ombyggnadsperioden gäller följande gränsvärden;

Kväve: 8 mg/l

Fosfor: 0,4 mg/l

BOD: 8 mg/l

COD: 70 mg/l

Resultat vecka 17 2020 – vecka 36 2020

Generellt för perioden så har det varit torrt och inkommande flöde har varit lågt. Reningen har gått väldigt bra för kväve och BOD, vilket har förbättrat reningsresultaten. Vi ligger fortfarande över gränsvärdet för kväve och vi har fullt fokus på att trycka ned det under hösten. Marginalerna är små för samtliga parametrar. Vår process har en stor utmaning till följd av ombyggnaden, som kräver avstängningar och provisoriska styrsätt och som oundvikligen stör processen. Vår personal gör ett mycket fint arbete och jobbar stenhårt för att vi ska klara våra krav under denna svåra period.

A. Inkommande flöde

Flödet hittills under tredje kvartalet har varit lågt och uppgår till 99 800 m³/d. För hela året 2020 uppgår flödet t.o.m. vecka 37 till 110 100 m³/d.

B. Inkommande belastning

Medelvärdet för året för inkommande belastning är 219 500 pe till och med vecka 36.

C. BOD (syreförbrukande material)

Utgående resultat ligger på 7,8 mg/l och ligger nu under gränsvärdet.

D. Kväve

Reningen av kväve är det som har fungerat minst bra under året. Medelvärdet för året ligger på 8,9 mg/l. Trots byte av sand i två av bäddarna i mars fick vi inte igång reningen på en tillräckligt hög nivå i början på året. Efter mycket felsökning identifierades ett programfel i styrningen av metanol. När detta åtgärdades erhöles en hög kväverening under sommaren. Avstängningar av linjer till följd av ombyggnaden påverkar periodvis också nitrifikationen negativt.

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 6 Verksamhetsrapport 3	Sida: 3(7)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): S.Söhr/U. Brauer/K. Wåhlgren/T. Paulsson/ K. Öhman/G.Lord	Sign:	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev. datum:

E. Fosfor

Utgående fosfor ligger på 0,37 mg/l för året.

Tabell 2. Ackrediterade reningsresultat 2020 i mg/l

Parameter	Vecka 17–36	Hela året 2020	Villkor	Typ av villkor
Tot-N	7,5	8,9	8	Gränsvärde som årsmedel
Tot-P	0,41	0,37	0,4	Gränsvärde som årsmedel
BOD	7,6	7,8	8	Riktvärde som kvartalsmedel och gränsvärde som årsmedel
COD	41	42	70	Riktvärde som årsmedel

Slam och substrat

Biogasproduktionen har fungerat väl under perioden. Avsättningen av fordonsgas har försämrats något då efterfrågan har minskat, orsaken är fordonsmarknadens fokusering på eldrift och minskat bilåkande till följd av coronapandemin.

Slammet för juni månad hade förhöjda värden av kvicksilver och klarade därför inte kraven i Revaq-certifiering, slammet fick därför hanteras som en avvikande produkt och kunde inte spridas på jordbruk. Kommunerna har informerats men källan till utsläppet har inte kunnat identifierats.

Forskning och utveckling

Den nya pilotanläggningen är nu i drift och uppstart pågår av processen för ett etablera god kväve- och fosforering. Funktionen av membranfiltret fungerar bra. Delen för läkemedelsrening, GAK (granulerat aktivt kol), är under uppstart

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 6 Verksamhetsrapport 3	Sida: 4(7)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): S.Söhr/U. Brauer/K. Wåhlgren/T. Paulsson/ K. Öhman/G.Lord	Sign: Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign:	Rev. datum:

Produktion - Anläggning och underhåll

Som nämndes i föregående rapport pågår renovering av anläggningen som tar emot organiskt substrat (ex. källsorterat hushållsavfall). Tank 1 är klar och arbete pågår just nu i tank 2.

Vi har lagt om yttertaken på några av våra byggnader, bla. på verkstadslokalen och på några teknikbyggnader.

Uppföljning av förebyggande underhåll visar att det fungerar mycket bra. Andelen avvikelser minskar och släp/ej genomförda åtgärder är under kontroll och åtgärdas skyndsamt som planerade arbeten.

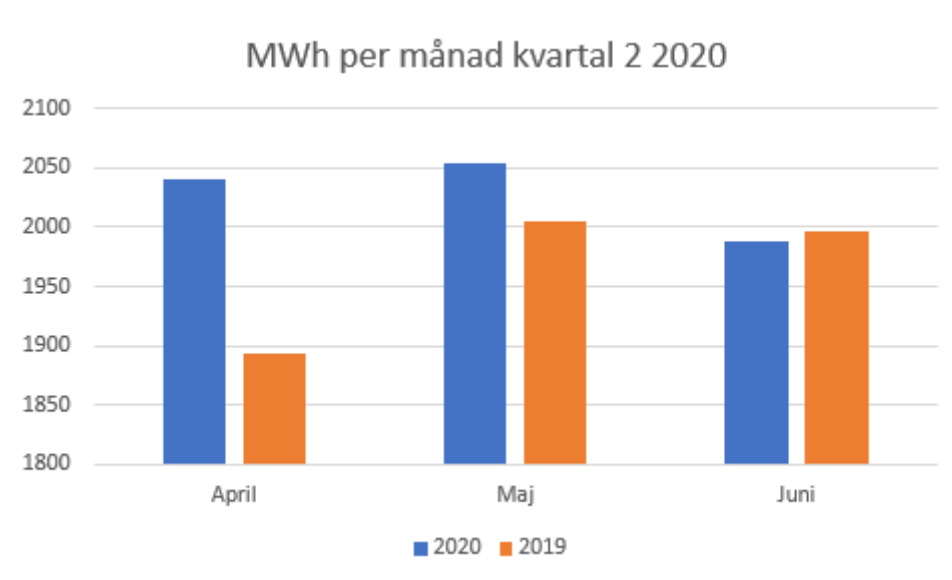
Utveckling av reservdelshantering pågår, målsättningen är att styra flödet så att nyckelkomponenter finns tillgängliga och att vi undviker lagerläggning av produkter som enkelt kan införskaffas vid behov.

Klaffluckans renovering är i slutskedet. Svetsning pågår för fullt på klaffluckans gångjärn sedan väntar blästring och målning. Arbetet har dragit ut på tid eftersom sjukskrivningar påverkat entreprenörens kapacitet under sommaren.

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 6 Verksamhetsrapport 3	Sida: 5(7)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): S.Söhr/U. Brauer/K. Wåhlgren/T. Paulsson/ K. Öhman/G.Lord	Sign:	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev. datum:

EL

Utredning om att förändra inkommande spänning till Himmerfjärdsverket är klar. Vattenfall fortsätter leverera 70 KV matning till Syvab. Två nya transformatorer med omsättning 130/70kV installeras i Snäckstavik (ca. 5 km från Himmerfjärdsverket) och bekostas av Vattenfall.



Under kvartal 2 har vi använt 6 083 MWh elenergi. Det är ökning med 188 MWh elenergi mot samma period 2019. I huvudsak är det den nya returslamanläggningen som tagits i drift och som nu börjar bli ordentligt intrimmad (se juni). Under maj och juni var blåsmaskinen, som drivs med gas, avstängd för service och ersattes under tiden med blåsmaskiner som gick på el, vilket gjorde att energianvändningen ökade något under den perioden.

Lite större omläggningar av fibernätet har genomförts för att förbereda för tillbyggnaden för membranfilteranläggningen.

Belysningen på parkeringen har bytts ut mot armaturer med LED. Detta för att de gamla armaturerna var uttjänta men också för att byta till fabrikat som är energisnålare.

Det nya ställverket till el- och ventilationsbyggnaden har monterats och kopplats ihop. Nu pågår förberedelser för att driftsättning och koppla om alla nyttjare till det nya ställverket.

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 6 Verksamhetsrapport 3	Sida: 6(7)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): S.Söhr/U. Brauer/K. Wåhlgren/T. Paulsson/ K. Öhman/G.Lord	Sign: Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign:	Rev. datum:

IT

Q2 började som Q1 slutade med mycket jobb med att få distansarbetet att fungera smidigt eftersom ett flertal medarbetare arbetade hemifrån då.

I början av kvartalet kopplades pilotanläggningen in i vår nätverksring samt programmerades in i vårt skadasystem Citect. Detta var mycket tidskrävande och utmanande men nu är allt igång och man kan nu sköta driften av den nya anläggningsdelen via Citect.

Arbetet med att återinstallera ”nya” galler i 1:an i gällersalen och driftsätta den gick snabbare än förväntat, bla. tack vare att vi kunde återanvända gamla ritningar och PLC-program.

Projekt

Utvecklingsprojektet (Piloten)

Arbetena i projektet är i det närmaste klara. Återstår installation av membrankassetter i tank 2 samt uppstart av GAK-tankarna. Slutbesiktning planeras till vecka 42.

Uppställningsplats för elbilar

Projektet är i slutfasen. Jobb som idrifttagning av värme och ventilation, asfaltering och slutbesiktning återstår.

Sandfiltret och Flotation

Uppdatering av rörsystem för brutet- och RAV-vatten genomförs. Ny tryckstegringsstation för RAV-vatten installeras.

Sandfiltret/Dynadiskar

Vi har byggt om linje 2 för dynadiskarna i sandfiltret. Detta för att den ska ha samma utformning och funktion som de andra två linjerna. Återstår att montera en inloppslucka.

Sandfiltret

Nytt ventilationsaggregat ska ersätta det gamla då detta har havererat. Vi bygger också avluftning från Dynadiskmaskinerna och membrantankarna i pilotanläggningen (UTV).

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 6 Verksamhetsrapport 3	Sida: 7(7)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): S.Söhr/U. Brauer/K. Wåhlgren/T. Paulsson/ K. Öhman/G.Lord	Sign: Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign:	Rev. datum:

Bassängblock 1 (B1), ny pumpstation

I B1 ska en ny pumpstation installeras. Från rejektvattenreningen ska vatten pumpas till returslamluftningens linje 4 och 5. Pumpstationen förbereds för att kunna pumpa rejektvatten till den kommande returslampumpstationen i den nya maskinbyggnaden i NKH-anläggning.

Gallersalen

Nytt rengaller är installerat och i drift.

Ny transportkorg för rensutlastning har installerats i traversschaktet i EL- och ventilationsbyggnaden.

Personal

Sjukfrånvaron till och med augusti hamnade på 6,94 %. Vi har ett par pågående långtidssjukskrivningar men den relativt höga sjukfrånvaron beror till stor del på coronasmittan där vi fortfarande följer Folkhälsomyndighetens råd om att stanna hemma vid minsta symptom, vilket innebär att fler stannar hemma och är hemma längre.

Den hälsoprofilsbedömning som skulle dragits igång i mars som av ovanstående skäl sköts fram till hösten har nu ytterligare skjutits upp till våren 2021.

Vi bedömde att den bootcamp-träning som vi hade i våras men ställde in pga. corona, åter dragit igång då träningen sker utomhus.

Rekrytering av en controller för uppföljning av ekonomin i våra projekt pågår, det är omfattande investeringar som kräver god uppföljning under genomförandefasen

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 6.1 Ekonomirapport per den 31 augusti	Sida: 1(3)	Gäller från: 2020-01-01
Ansvarig för dokumentet (PL): Gunilla Lord	Sign: Carl-Olof Zetterman	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev.datum: 2020-09-28

§ 6.1 Ekonomirapport

Ordinarie verksamhet följer budget bra totalt sett. Vi ser att biogasverksamheten är sämre än budgeterat, ”coronaeffekten” under vår-sommar var stor men vi ser nu en viss återhämtning i efterfrågan på fordonsgas.

Totalt pekar prognosen på minus 3 miljoner kronor för biogasförsäljningen men att det till stor del kompenseras med minskad energikostnad. Slambeluftningen drar inte lika mycket energi som vi beräknat, utfallet ser bättre ut.

Då NKH-projektet ligger något efter i tidsplan har upplåning som planerades genomföras i september skjutits till december.

Upphandlingar

Pågående upphandlingar enligt LOU:

- El, installation och kraft
- El, styr och regler.

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 6.1 Ekonomirapport per den 31 augusti	Sida: 2(3)	Gäller från: 2020-01-01
Ansvarig för dokumentet (PL): Gunilla Lord	Sign:	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev.datum: 2020-09-28

Intäkter	Budget 2020	Budget per 200831	Utfall 200831	Prognos 2020
Anslutningsavgifter	166 200	110 800	110 800	166 200
Övriga rörelse int	16 155	10 770	6 776	11 000
Totala intäkter	182 355	121 570	117 576	177 200
Kostnader				
<i>Drift</i>				
Kemikalier	- 20 810	- 13 873	- 13 033	- 20 810
Slamtransport	- 15 000	- 10 000	- 8 171	- 15 000
Energikostnad	- 24 450	- 16 300	- 12 148	- 21 000
Övrigt drift	- 34 835	- 23 223	- 26 830	- 34 835
Summa drift	- 95 095	- 63 397	- 60 182	- 91 645
<i>Personal</i>				
Lönekostnader	- 29 505	- 19 670	- 19 086	- 29 505
Pensionskostnader	- 4 500	- 3 000	- 2 614	- 4 500
Sociala kostnader	- 9 310	- 6 207	- 5 005	- 8 000
Utbildning	- 510	- 340	- 402	- 510
Övrigt personal	- 1 185	- 790	- 1 079	- 1 185
Summa Personal	- 45 010	- 30 007	- 28 186	- 43 700
<i>Finansiellt</i>				
Avskrivning	- 37 000	- 24 667	- 25 447	- 37 500
Ränteintäkter	-	-	-	-
Räntekostnader	- 8 100	- 5 400	- 4 801	- 7 201
Övrigt finansiellt	- 1 150	- 767	- 1 528	- 1 150
Skatt	-	-	-	-
Summa Finansiellt	- 46 250	- 30 833	- 31 776	- 45 851
Totala kostnader	- 186 355	- 124 237	- 120 144	- 181 196
Bokslutsdisposition	4 000	2 667	2 667	4 000
Resultat	0	0	99	4

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 6.1 Ekonomirapport per den 31 augusti	Sida: 3(3)	Gäller från: 2020-01-01
Ansvarig för dokumentet (PL): Gunilla Lord	Sign: Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign:	Rev.datum: 2020-09-28

Biogasverksamheten 2020 (Tkr)				
	Budget	Budget 200831	Utfall 200131	Helårsprognos
Intäkter				
Biogasintäkter	15 000	10 000	5 305	9 000
Substratintäkter	250	167	62	100
Summa intäkter	15 250	10 167	5 367	9 100
Driftskostnader		-		
Underhåll / drift	- 3 000	- 2 000	- 1 873	- 3 000
El	- 1 000	- 667	- 524	- 1 000
Arbetstid	- 1 500	- 1 000	- 742	- 1 500
Substrat omkostnad	- 800	- 533	- 604	- 800
Rejectkostnad	- 500	- 333	- 234	- 500
Summa driftskostnader	- 6 800	- 4 533	- 3 977	- 6 800
Kapitalkostnad		-		
Räntor	- 2 800	- 1 867	- 1 867	- 2 800
Avskrivning	- 2 600	- 1 733	- 1 733	- 2 600
Summa kapitalkostnader	- 5 400	- 3 600	- 3 600	- 5 400
Resultat	3 050	2 033	- 2 210	- 3 100

Postadress

Himmerfjärdsverket
147 92 Grödinge

Säte

Botkyrka

Org.nr.

556050-5728

Telefon

08 410 776 00

Telefax

08 530 270 08

E-post

info@syvab.se

Internet

www.syvab.se

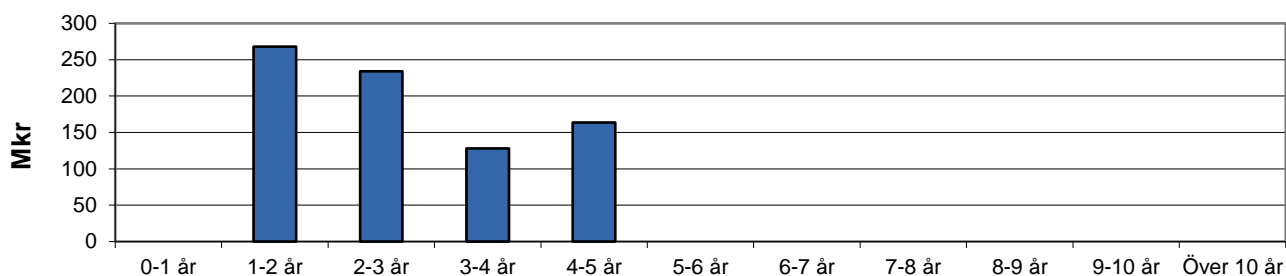
FINANSIELL RISKRAPPORT 2020-08-31

FINANSIERINGSRISK

Kapitalbindning	Genomsn. kap.bindn.tid	Mkr	Andel av total skuld	Limit enl. finanspolicy	Inom limit enl. finanspolicy?
Antal år					
0-1 år		0	0,0%	max 65%*	Ja
1-2 år		268	33,8%		
2-3 år		234	29,5%		
3-4 år		128	16,1%		
4-5 år		164	20,6%		
5-10 år		0	0,0%		
>10 år		0	0,0%	max 0%	Ja
Totalt	2,0 år	794	100,0%		

* I möjligaste mån max 65% förfall inom 0-1 år.

Förfalloprofil kapitalbindning



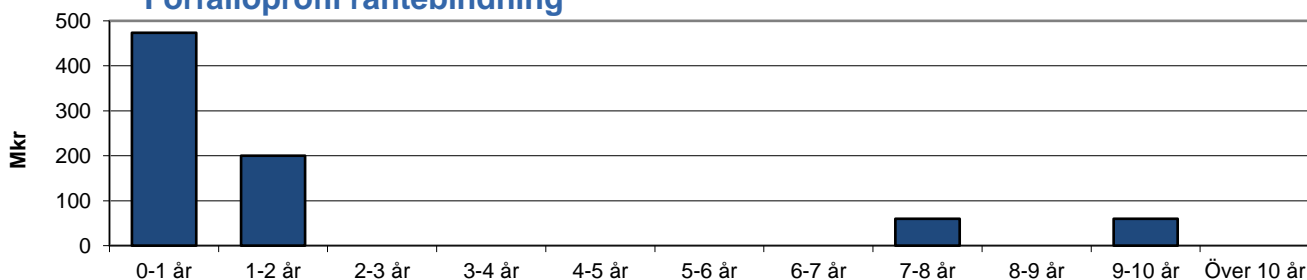
RÄNTERISK

Räntebindning	Genomsn. räntebindn.tid	Mkr	Andel av total skuld	Limit enl. finanspolicy	Inom limit enl. finanspolicy?
Antal år	Ränta				
0-1 År		474	59,7%	max 65%	Ja
1-3 År		200	20,9%		
3-5 År		0	0,0%		
5-10 År		120	12,6%		
Över 10 År		0	0,0%		
Totalt	0,93%	794	93,2%		

I redovisningen av ränte- och finansieringsrisk har lånet på 162,1 mkr som förfaller den 2020-09-04 exkluderats.

Genomsn. räntebindn.tid	Tillåtet intervall enl. fin.policy	Inom tillåtet intervall?
1,5 år	1 - 3 år	Ja

Förfalloprofil räntebindning



BORGENSRAMAR (kr)

2020-08-31

Kommunal borgen	Ram	Utnyttjat	Varav lån	Varav check	Outnyttjat
Botkyrka kommun*	432 000 000	239 325 000	232 125 000	7 200 000	192 675 000
Huddinge kommun*	98 700 000	3 900 000	3 900 000	0	94 800 000
Södertälje kommun*	489 200 000	271 250 000	261 650 000	9 600 000	217 950 000
Nykvarns kommun**	42 900 000	24 200 000	23 600 000	600 000	18 700 000
Stockholms stad***	594 600 000	241 600 000	230 200 000	11 400 000	353 000 000
Salems kommun**	96 000 000	43 375 000	42 175 000	1 200 000	52 625 000
Totalt	1 753 400 000	823 650 000	793 650 000	30 000 000	929 750 000

* Beslutat om borgensramen årligen.

** Utan tidsbegränsning.

*** Tidsbegränsad till 2027-12-31.

MARKNADSVÄRDEN, DERIVAT -netto (kr)

Motpart	2020-08-31	2020-07-31
Bank 1	-17 689 028	-18 587 487

- Samtliga motparter har rating som är godkänd enligt Finanspolicy

GRÖN FINANSIERING

Lån totalt (Mkr)	Varav gröna lån (Mkr)	Andel gröna lån
794	794	100%

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 6.2 Investeringar	Sida: 1(2)	Gäller från: 2020-01-01
Ansvarig för dokumentet (PL): Gunilla Lord	Sign: 	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign:
		Rev.datum 2020-09-28	

§ 6.2 Investeringar

Investeringar följer plan väl, viss omprioritering har skett för att innehålla budget, ej brådskande reinvesteringar skjuts framåt.

Vi har nu fått betalplan från Veidekke för arbetens som ska utföras 2020, den uppgår till 180 miljoner kronor, det innebär att planerad upplåning skjuts framåt något i tid. Nästa upplåning är inplanerad i december från Nordea, borgensbeslut är klart.

Pilotanläggningen med läkemedelsrening är under intrimning, byggnation är klar.

Verkstadsgarage för elbilar är färdigställd. Ett separat garage har byggts då försäkringsbolag har ställt krav på detta för ökat brandskydd.

Installation av nytt lågspänningsställverk pågår.

Ett större renoveringsarbete pågår i gallersal med klafflucka och rensaller.

Beviljad investeringsram (mkr)

IB 2019	Reinvesteringar	Akutinvesteringar	Nyinvesteringar	Bidrag	Summa
1153,3	37,0	-	-		1 190,3

Förbrukat 2019.10

Investerat	9,9
Pågående arbeten	19,3
NKH	102,0

Summa 131,2

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 6.2 Investeringar	Sida: 2(2)	Gäller från: 2020-01-01
Ansvarig för dokumentet (PL): Gunilla Lord	Sign:	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev.datum 2020-09-28

Investerat

Specifikation	Budget		Årets Utfall	Summa	Diff	Prognos
Byggnad	5,0		4,7	4,7	0,3	5,0
Maskinell utrustning	5,0		4,1	4,1	0,9	5,0
Inventarier	5,0		1,1	1,1	3,9	5,0
Summa direkta investeringar	15,0		9,9	9,9	5,1	15,0
NKH						
NKH detaljredovisas separat	Budget	IB utfall	Årets utfall	Summa	Diff	Prognos
Totalt NKH	180,0	26,4	102,0	128,4	51,6	180,0
Nyinvesteringar						
	Budget	IB utfall	Årets utfall	Summa	Diff	Prognos
Returslamluftning, FAST	37,0	35,3	1,7	37,0	-	37,0
Summa nyinvestering	37,0	35,3	1,7	37,0	-	37,0
Reinvesteringar						
	Budget	IB utfall	Årets utfall	Summa	Diff	Prognos
Flytt ozon, markarbeten	5,0	5,8	-	5,8	- 0,8	6,0
Pilotanläggning/läkemedelsrening	17,0	8,9	6,0	14,9	2,1	17,0
Kontor skivdiskfilter	3,0	-	2,5	2,5	0,5	3,0
Uppgrad kemikaliehus	3,0	2,3	0,1	2,4	0,6	2,5
Utloppstuber	5,0	2,6	-	2,6	2,4	5,0
Ombyggnad verkstad/garage	5,0	0,6	2,4	3,0	2,0	4,0
Ekerö	5,0	0,6	-	0,6	4,4	0,6
Markarbeten	1,0	-	-	-	1,0	-
Talande larm	0,5	0,3	-	0,3	0,2	0,5
Uppgradering gällersal	5,0	1,3	4,0	5,3	- 0,3	5,5
Lågspänningsverk	6,7	0,6	2,6	3,2	3,5	6,7
Övrigt	22,0	2,1	-	2,1	19,9	16,0
Summa reinvesteringar	78,2	25,1	17,6	42,7	35,5	66,8
Totalt Pågående	295,2	86,8	121,3	208,1	87,1	283,8

Postadress

Himmerfjärdsverket
147 92 Grödinge

Säte

Botkyrka

Org.nr.

556050-5728

Telefon

08 410 776 00

Telefax

08 530 270 08

E-post

info@syvab.se

Internet

www.syvab.se

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 7 Rapport – Status i NKH-projektet	Sida: 1(3)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): Petter Björkman	Sign: Carl-Olof Zetterman	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev.datum:

§ 7 Aktuellt resultatläge NKH-projektet

	Avvikelse	Notifiering	Planenligt	Kommentar
<u>Tidplan</u>				
Projektering				Detaljprojektering av blocket är klar. Tillbyggnad pågår enligt plan.
Ombyggnad				Förstärkningspålning B3 klar, första bassängavstängningen linje 1–2 är gjord. Provisorisk pumpning NE07 linje 1 i drift.
Tillbyggnad				Spont och schaktnivå 1 klar. Förstärkningspålning pågår. Sommaren och hösten har bjudit på bra byggväder.
Leveranser				Byggetablering är klar. Tornkran C i drift.
<u>Ekonomi</u>				
Tillbyggnad				Ok, är i fas.
Bioreaktor				Mer omfattande provisorier än budgeterat (flytt av ventiler B2, otäta luckor, provisorisk pumpning).
Utloppstuber				Arbeten ej påbörjade
NKH Helhet				

Tidplan

Under våren har förberedande arbeten för etablering, schakt och markarbeten pågått parallellt med projekteringen. En gemensam genomförandetidplan har tagits fram där deltagare från Syvab, Veidekke och Ramböll har medverkat.

Projektets första milstolpe, färdigställande av biolinje 1, är satt till 2023-12-22. Vid detta datum kommer även den nya membranfilterhallen med tillhörande silstation och pumpstationer vara färdigställda.

De förberedande byggarbeten som pågår har i det stora hela gått bättre än planerat, både schakt och förberedande markförstärkning har avslutats före tidplan. På blocket har grundförstärkning av B3

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 7 Rapport – Status i NKH-projektet	Sida: 2(3)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): Petter Björkman	Sign: Carl-Olof Zetterman	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev.datum:

färdigställt, de arbetena blev färdiga före tidplan. De arbeten som ligger på projektets ”kritiska linje” är tillbyggnaden, och där har alla arbeten hittills gått enligt plan.

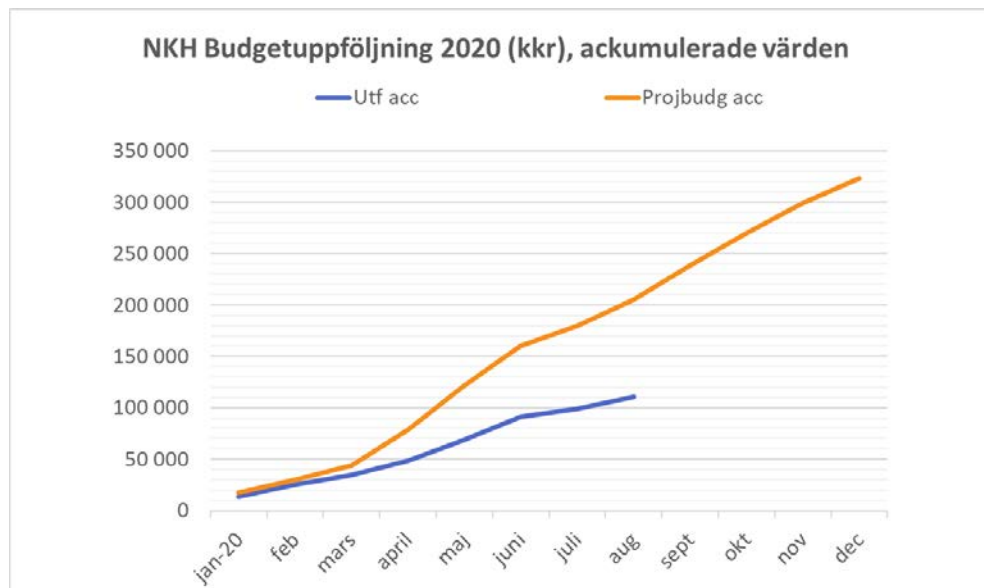
Ekonomi

Arbetet med rikt kostnad för fas 2 är i sitt sluteskede. En överenskommelse börjar närma sig och vi ser att avrop kommer ske under hösten. Arbeten fortgår med löpande avrop tills rikt kostnad är klarförhandlad för hela projektet.

Det ackumulerade utfallet för januari 2019 till mars 2020 är totalt 127,8 miljoner kronor. Vi ligger något under budgeterad nivå och kommer skjuta upp ny upplåning till december.

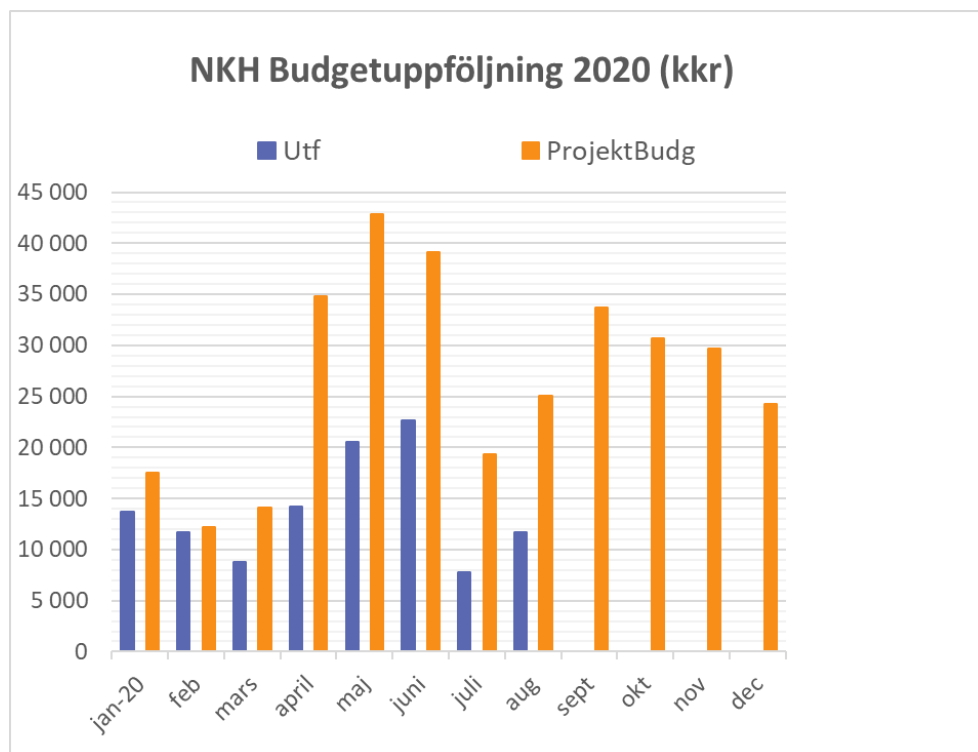
Gällande arbeten på bassängblocket ser vi att kostnaderna ligger över prognos på grund av mer omfattande provisoriska arbeten med ventiler som behöver flyttas och provisorisk pumpning för att hålla större del av befintlig biologisk rening i drift under ombyggnadstiden. Kostnaderna bedöms rymmas inom riskreserven.

NKH Budgetuppföljning aug 2020 (kk.), ackumulerad budget och utfall



Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 7 Rapport – Status i NKH-projektet	Sida: 3(3)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): Petter Björkman	Sign:	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev.datum:

NKH Budgetuppföljning aug 2020 (kk.)



Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 8.1 Budgetförslag 2021	Sida: 1(4)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PI.): Gunilla Lord	Sign: Carl-Olof Zetterman	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev.datum:

§ 8.1 Budgetförslag 2021

Följande budgetförslag behandlar resultatbudget.

Övriga rörelseintäkter sjunker och det beror på minskad efterfrågan på fordonsgas.

Resultatbudget 2021 påverkas av ombyggnationen. Vi befarade i budget 2020 att energikostnaden skulle öka vid införandet av returslamluftning, så har dock inte utfallet blivit och energibudget har sänkts 2021.

I posten övrig drift ingår ökade kostnader för omkopplingar för förändrade driftsätt som kan härledas till ombyggnationen.

Kostnaden för övrig personal har ökat med 0,8 miljoner kronor, detta beror på löneskatt som ej hade budgeterats 2020.

En ny lag gällande räntekostnader och avdragsbegränsning har införts för företag. Den nya regeln EBITDA innebär att avdrag för negativt räntenetto endast medges med 30 % av EBITDA. Denna regel leder till att kostnaderna för lån ej blir helt avdragsgilla och blir därför en ökad kostnad för bolaget. Den nya lagen börjar få en påverkan redan 2021 för Syvab. För att undvika ökande kostnader framåt gäller det att aktivera färdigställda anläggningar fort och Syvab kommer därför dela upp fyra skeden i NKH-projektet som efter färdigställande kan aktiveras omedelbart. Syvab har tillsammans med skatteexpert förberett för den nya lagen.

Anslutningsavgifterna beräknas öka med 4,9 % för år 2021 och är något under tidigare scenario, pris beräknas ligga kvar ca 3,8 kr/m³. Den bygger på en befolkningsökning med 1,7 % och inflation på ca. 2 % samt ovan beskrivna processförändringar samt ny lag om avdragsrätt för räntekostnader.

För att hålla ner anslutningskostnad och få en jämnare kostnadstrappa utnyttjas bokslutsdisposition med 6 miljoner kronor genom utnyttjande av 'ackumulerade avskrivningar utöver plan'. Saldot i fonden kommer vara ca. 14 miljoner kronor 2020-12-31 och har byggts upp under längre tid för att stärka upp budgeten i ombyggnadsskedet.

Avgift för respektive kommun fördelas enligt genomsnitt av faktisk levererad mängd 2017 - 2019.

Kommun	2017	2018	2019	Snitt	Fördelning	Avrundas
Botkyrka	23,7	24,1	23,1	23,6	41 198	41 200
Salem	3,3	3,2	3,2	3,2	5 636	5 635
Nykvarn	1,9	1,9	1,8	1,9	3 254	3 255
Södertälje	28,5	29,4	29,7	29,2	50 901	50 900
Stockholm	42,6	41,4	42,2	42,1	73 331	73 330
Summa	100,0	100,0	100,0	100,0	174 320	174 320

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 8.1 Budgetförslag 2021	Sida: 2(4)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (Pl.): Gunilla Lord	Sign: 	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign:
		Rev.datum:	

Intäkter	Budget 2021	Budget 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Anslutningsavgifter	174 320	166 200	166 200	158 200
Övriga rörelse int	14 370	16 155	16 155	18 075
Totala intäkter	188 690	182 355	182 355	176 275
Kostnader	Budget 2021	Budget 2020	Prognos 2020	Utfall 2018
<i>Drift</i>				
Kemikalier	- 20 630	- 20 810	- 20 810	- 19 967
Slamtransport	- 15 800	- 15 000	- 15 000	- 13 540
Energikostnad	- 21 700	- 24 450	- 24 450	- 19 421
Övrigt drift	- 41 195	- 34 835	- 34 835	- 37 329
Summa drift	- 99 325	- 95 095	- 95 095	- 90 257
<i>Personal</i>				
Lönekostnader	- 30 385	- 29 505	- 29 505	- 27 630
Pensionskostnader	- 4 500	- 4 500	- 4 500	- 2 892
Sociala kostnader	- 9 535	- 9 310	- 9 310	- 9 518
Utbildning	- 510	- 510	- 510	- 614
Övrigt personal	- 2 020	- 1 185	- 1 185	- 1 379
Summa Personal	- 46 950	- 45 010	- 45 010	- 42 033
<i>Finansiellt</i>				
Avskrivning	- 38 030	- 37 000	- 37 000	- 36 917
Ränteintäkter				-
Räntekostnader	- 9 000	- 8 000	- 8 000	- 7 311
Övrigt finansiellt	- 1 385	- 1 250	- 1 250	
Skatt		-	-	-
Summa Finansiellt	- 48 415	- 46 250	- 46 250	- 44 228
Summa kostnader	- 194 690	- 186 355	- 186 355	- 176 518
Bokslutsdisp	6 000	4 000	4000	243
Resultat	-	-	-	-

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 8.1 Budgetförslag 2021	Sida: 3(4)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL.): Gunilla Lord	Sign:	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev.datum:

Förändring avgift mellan budget 2020 – 2021

Fördelning av avgift	2020	2021	Förändring (Tkr)
Botkyrka	39 170	41 200	2 030
Salem	5 375	5 635	260
Nykvarn	3 100	3 255	155
Södertälje	48 530	50 900	2 370
Stockholm	70 025	73 330	3 305
Summa	166 200	174 320	8 120

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 8.1 Budgetförslag 2021	Sida: 4(4)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL.): Gunilla Lord	Sign: Carl-Olof Zetterman	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev.datum:

Scenario 2027

Utifrån nuvarande kunskapsläge gällande investering för nya krav har följande scenario sammanställts som ska ge en bild på den kostnadstrappa vi står inför. Tidsaspekterna är svåra att bedöma idag men utifrån dagens information är detta bästa möjliga antagande.

Kostnaden per kubikmeter ligger kvar på samma nivå som 2020. Kostnaderna har ökat i samma takt som avloppsmängd ökar, 2022 kommer första steget på kostnadsutveckling ske då vissa investeringar i NKH-projektet kommer aktiveras.

Överavskrivning kommer att utnyttjas under de tre kommande åren för att minska avgifterna mot kommunerna och få en jämnare avgiftstrappa.

Vi ser inga stora avvikelser i scenariot fram till 2027 mot förgående simuleringar. Vi har en kostnadstrappa framför oss och prognosen är att kostnaden per kubikmeter kommer vara ca. 5 kronor (2014 års kostnadsnivå) efter ombyggnation.

Avloppsmängden minskar 2027 då Eolshäll kopplas ifrån och de rörliga kostnaderna i driftkostnaden minskar såsom energikostnad och kemikalier då volymen minskar.

	Avl mängd Mm3	avl mängd dygn tusental l	Kap kostnad	Drift- kostnad	Övriga Intäkter	Anslutnings- avgift	Kostnad m3
2020	44 000	121	46 250	140 105	- 20 155	166 200	3,78
2021	46 000	126	60 000	143 000	- 20 370	174 320	3,79
2022	48 500	133	65 000	145 000	- 20 500	189 500	3,91
2023	49 300	135	70 000	147 000	- 20 500	196 500	3,99
2024	50 200	138	95 000	149 000	- 17 000	227 000	4,52
2025	51 000	140	95 000	150 000	- 17 500	227 500	4,46
2026	51 900	142	95 000	150 000	- 18 000	227 000	4,37
2027	44 300	121	95 000	145 000	- 18 500	221 500	5,00

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 8.2 Investeringsplan	Sida: 1(2)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): Gunilla Lord	Sign:	Granskad och fastställd av (PÄ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev.datum:

§ 8.2 Investeringsplan

Styrelsen ska enligt ägardirektiv fastställa en femårig reinvesteringsplan för kommande år. Reinvesteringar har enligt tidigare styrelsebeslut fastställts till motsvarande avskrivningsnivå. Listan med reinvesteringar prioriteras efter styrelsens godkännande i samarbete med Svababs chefsgrupp.

Utöver reinvesteringar har Svabab akuta investeringar och nyinvesteringar.

Akuta investeringar

Trots välplanerade investeringar och underhåll inträffar ibland akuta investeringar. Sådan investering får ske direkt men ska tas upp i särskild ordning i styrelsen där tillägg eller omprioritering av reinvesteringsplan kan beslutas i efterhand.

Nyinvesteringar

Nya krav och ny teknik utvecklas som kan innebära att nyinvesteringar blir aktuellt. Syftet ska vara att förbättra arbetsmiljö, reningsresultat, processer eller av rent ekonomiska skäl. Varje sådan investering ska kunna motiveras och beskrivas för särskilt beslut i styrelsen.

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 8.2 Investeringsplan	Sida: 2(2)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): Gunilla Lord	Sign:	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Rev.datum:

Reinvesteringar År	2019	2020	2021	2022	2023
Pilkrog	Dörrar räckan, Ins.pump,	Pump	EI	Pumpar	
Tunnel	Portar , elskåp, belysning	Ventilation	Skrotning -förstärkning	Elskåp belysning	
Huvudpumpstn	HP1& HP2 ytskydd, ventil HP1 & HP6	Travers	Ventilation		HP3
Gallersal	Skrapor / Renspress, Ytskydd		Ventilation	Ytskikt	Luckor
Pannrum	Reglerventiler, Pannvatten	Panna A - byte		Pumpar	
Mottagningstn	Värmeväxlare, storservice Puhler, ventiler, ytskikt	Pumpar		Pumpar	Lagertankar
B1			Slampumpar		
Sandfilter			Tak	Kontor	
Pumpstation F	Flödesmätare, uppgradering	Ventiler	Gas säkerhet		
Förtjockare		Betongrenovering			Steppscreen
Rötkammarbotten	Cirkulationspump 1 & 2	Värmeväxelpumpar	Värmeväxlare		
Rötkammartopp	Betongskador, renovering. Utökning av volymen	Betongskador, renovering. Utökning av volymen	Betongskador, renovering. Utökning av volymen		
Slambehandling	Ytskikt & Tak	Centrifuger		Ventilation	Centrifuger
Gasuppgradering	Uppgradering, kylning		Högtryckskompressor 2		
Admbyggnad	Tak , omklädningsrum/herr	Ventilation, ytskikt, golv	Golv nedre våning, aula uppgraderas		Kök
Verkstad	Bilverkstad uppsnygning	Smedjan, ytskikt & tak		Ytskikt	
EI	Uppgradering elsystem	Uppgradering elsystem	Uppgradering elsystem	Uppgradering elsystem	Uppgradering elsystem
Elsaborg	Renovering lägenhet 4	Röda stugan		Renovering lägenhet 1	
Byggnader	Slamportar, garage elbilar	Väggbeklädnad		Tak	Renover sjöstugan
Mark	Planering, ytor, väg, tipp	Planering, ytor, väg, tipp	Planering, ytor, väg, tipp	Planering, ytor, väg, tipp	Planering, ytor, väg, tipp
Fordon	Skåpbil, Elbil, 2 företagsbilar	2 företagsbilar	Kranbil, elbil, företagsbil	2 företagsbilar	2 företagsbilar
Övrigt	Energioptimering, arbetsmiljö -stegar,räckan, luckor. Betong	Energioptimering, arbetsmiljö -stegar,räckan, luckor. Betong	Energioptimering, arbetsmiljö -stegar,räckan, luckor. Betong	Energioptimering, arbetsmiljö -stegar,räckan, luckor. Betong	Energioptimering, arbetsmiljö, stegar, luckor
Adm	Torktumlare	Tvättmaskiner, kaffemaskin	Frysar	Spis	Ugn
IT	Servers, datorer, Utveckling Alfresco	Servers, datorer, Utveckling Alfresco	Servers, datorer, Utveckling Citect	Servers, datorer, Utveckling Citect	Servers datorer
Process	Syreglivare luftning, lab , Mätutrustning	Onlinemätare, Labmaskiner	Onlinemätare, Labmaskiner	Onlinemätare, Labmaskiner	
Gasklocka	Status	Byte ventiler			
Hissar		Byte	Byte		
Verkstad	Ny verkstad skivdiskbyggnad				
Tryckledning	Inspektion	Renovering			
Grovrening		Större översyn			Översyn
Investering	32 000	34 000	36 000	38 000	40 000

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: § 8.3 Budgetförslag 2021 – förslag till beslut	Sida: 1(1)	Gäller från: 2020-09-28
Ansvarig för dokumentet (PL): Gunilla Lord	Sign:	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev.datum:

§ 8.3 Budgetförslag 2021

Förslag till beslut:

att styrelsen godkänner budgetförslag 2021 med nedanstående handlingar;

8.1 Resultatbudget

8.2 Investeringar

Dokumenttyp: Styrelserapport	Dokumentnamn: Aktivering av ränta i NKH-projektet	Sida: 1(1)	Gäller från: 2020-09-11
Ansvarig för dokumentet (PL): Lars-Göran Zetterman	Sign: Carl-Olof Zetterman	Granskad och fastställd av (PÅ) Carl-Olof Zetterman	Sign: Rev.datum:

Aktivering av ränta i NKH-projektet

Styrelsen har i ett tidigt skede av NKH-projektet tagit beslut om att aktivera uppkommen ränta under byggnationstiden i investeringskostnaden.

Under 2019 har en ny lag trätt i kraft, EBITDA, som påverkar balanseringen av räntekostnader vid större investeringar.

Syvab har anlitat en redovisningsexpert från Mazars som förklarar problemet, se bifogad dokument.

En konsekvens av förändringen är att om vi aktiverar räntan i NKH-projektet förlorar vi möjligheten att fondera medel till överavskrivningar. Överavskrivningar är en möjlighet vi har idag som vi använder för att få jämnare avgiftsuttag framförallt nu under pågående ombyggnation av verket. Redovisningsmässigt blir det komplicerat om vi väljer att aktivera räntan i NKH-projektet.

Påverkan på resultaträkningen är liten då räntenivåerna ligger på historiskt låg nivå för Syvab och bedöms vara så flera år framåt.

Vår redovisningsexpert rekommenderar starkt att vi bör ompröva beslutet att aktivera ränta i investeringen och istället ta räntekostnaden direkt i resultaträkningen.

Förslag till beslut:

att räntan under byggnationstiden kostnadsförs direkt.

SYVAB, Sydvästra Stockholmsregionens va-verksaktiebolag

Balansering av räntekostnader vid större investeringar

Bolaget tillämpar redovisningsreglerna enligt K 3.

Enligt Årsredovisningslagen 4 kap 3§ ska anläggningstillgångar tas upp till anskaffningsvärdet, dvs alla utgifter som krävs för att få tillgången färdig så att den kan tas i bruk. Enligt samma paragraf får ränta på lånat kapital för finansieringen räknas med under tillverkningsperioden.

I K 3 finns motsvarande skrivning i 17 kap och 25 kap.

Det är alltså tillåtet med inget krav att räkna in ränta för finansieringen i anskaffningskostnaden för anläggningstillgångar som tar lång tid att färdigställa.

Skattemässigt får man sedan 2019 inte balansera räntekostnader utan dessa ska ingå i den skattemässiga beräkningen av avdragsbegränsning av negativa räntesaldon. Detta medför då vissa komplikationer.

Byggnader

Redovisat värde på byggnader behöver inte vara lika som det skattemässiga värdet. I den mån värden skiljer sig åt uppstår dels en uppskjuten skattefordran eller uppskjuten skatteskuld hänförlig till olika balansvärden. Denna skall då bokföras som uppskjuten skatt. Vid varje års avskrivning kommer denna att skilja mellan redovisningen och skatteberäkningen och ge upphov till en förändrad uppskjuten skatt.

Det är tillåtet att ha skilda värden i redovisningen och skattemässiga hanteringen, men komplicerar då redovisningen.

Maskiner och Inventarier

Redovisningsmässigt är det möjligt att balansera ränta även på maskiner och inventarier men även här får det inte ske skattemässigt. Det innebär även här att det uppstår en skillnad som ger upphov till uppskjuten skatt som årligen kommer att förändras.

Bolaget tillämpar idag räkenskapsenlig avskrivning vilket är normalt. För att få tillämpa detta skattemässigt krävs att det finns en överensstämmelse mellan redovisade värden i bokföringen och skattemässiga värden. Finns inte denna överensstämmelse kan bolaget tvingas tillämpa restvärde-metoden istället. Detta innebär sämre avskrivningsmöjligheter och i övrigt att uppskjuten skatt ska redovisas på skillnaden.

Bolaget bör sträva efter att så långt som möjligt ha kvar möjligheten att tillämpa räkenskapsenlig avskrivning.

Stockholm den 11 september 2020

Klas Alm

Auktoriserad revisor