

## Dagordning

Syvabs styrelse sammanträder torsdag den 4 november 2022 kl. 09.00

Plats: Landsort, Himmerfjärdsverket eller Teams

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

### Beslutsärende

4. Budget
  - 4.1 Anslutningsavgift reviderad version 30 %
5. Mötets avslutande

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: Anslutningsavgift 2023	Sida: 1(5)	Gäller från: 2022-11-03
Ansvarig för dokumentet (PL): Lotta Hallgren	Sign:	Granskad och fastställd av (PÅ) Sara Söhr	Sign: Rev.datum:

## § 4.1 Anslutningsavgift 2023

Följande budgetförslag behandlar anslutningsavgiften för ägarkommunerna.

Anslutningsavgiften ökar totalt sett med 30 % i jämförelse med avgiften avseende 2022. Anslutningsavgiften kommer inte att täcka bolagets kostnader och effektiviseringsåtgärder motsvarande 12,8 miljoner kronor planeras för att kunna uppnå budgetramen 2023. Avgifterna skall sättas på en sådan nivå att verksamheten kan bedrivas med långsiktighet och utan avkall på driftsäkerhet. För att uppfylla vårt uppdrag har en verksamhetsplan tagits fram med tillhörande budget som kommer att revideras med effektiviseringsåtgärderna.

**Avgift för respektive kommun fördelas enligt genomsnittet av faktisk levererad mängd vatten för perioden 2019 - 2021**

Kommun	Avgift	Avgift	Avgift	Avgift	Fördelning avgift 2023	Avrundas
	2020 snitt	2021 Snitt	2022 Snitt	2023 Snitt		
	2016- 2018	2017- 2019	2018- 2020	2019- 2021		
Botkyrka	23,1	23,6	23,6	24,1	57 832	57 832
Salem	3,2	3,2	3,2	3,0	7 310	7 310
Nykvarn	1,8	1,9	1,9	2,0	4 793	4 793
Södertälje	29,7	29,2	29,4	28,2	67 682	67 682
Stockholm	42,2	42,1	41,9	42,6	102 051	102 051
<b>Summa</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>239 668</b>	<b>239 668</b>

**Förändring anslutningsavgift mellan budget 2022 – 2023**

Avgiftsfördelning	2022	2023	Förändring Tkr
Botkyrka	43 510	57 832	14 322
Salem	5 900	7 310	1 410
Nykvarn	3 440	4 793	1 353
Södertälje	54 260	67 682	13 422
Stockholm	77 250	102 051	24 801
<b>Summa</b>	<b>184 360</b>	<b>239 668</b>	<b>55 308</b>

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: Anslutningsavgift 2023	Sida: 2(5)	Gäller från: 2022-11-03
Ansvarig för dokumentet (PL): Lotta Hallgren	Sign: 	Granskad och fastställd av (PÅ) Sara Söhr	Sign: 
		Rev.datum:	

### Budget 2023

Intäkter	Tkr	Budget 2023	Budget 2022	Prognos 2022	Utfall 2021
Effektiviseringsåtgärder		12 762			
Anslutningsavgifter		239 668	184 360	184 360	174 320
Övriga rörelse int		13 105	9 155	10 945	10 386
<b>Totala intäkter</b>		<b>265 535</b>	<b>193 515</b>	<b>195 305</b>	<b>184 706</b>

Kostnader	Budget 2023	Budget 2022	Prognos 2022	Utfall 2021
Drift				
Kemikalier	-26 530	-20 655	-20 655	-19 307
Slamtransport	-17 000	-14 500	-11 696	-13 145
Energikostnad	-46 136	-24 900	-30 564	-25 069
Övrigt drift	-37 542	-37 310	-33 804	-31 183
<b>Summa drift</b>	<b>-127 208</b>	<b>-97 365</b>	<b>-96 719</b>	<b>-88 704</b>

Personal	Budget 2023	Budget 2022	Prognos 2022	Utfall 2021
Lönekostnader	-36 044	-31 540	-32 538	-31 570
Pensionskostnader	-4 938	-4 500	-4 971	-2 157
Sociala kostnader	-11 444	-9 915	-10 546	-10 023
Utbildning	-1 035	-565	-565	-424
Övrigt personal	-6 011	-2 075	-2 075	-2 543
<b>Summa Personal</b>	<b>-59 471</b>	<b>-48 595</b>	<b>-50 695</b>	<b>-46 717</b>

Finansiellt	Budget 2023	Budget 2022	Prognos 2022	Utfall 2021
Avskrivning	-44 118	-41 355	-41 924	-40 786
Ränteintäkter	0	0	0	0
Räntekostnader	-35 291	-8 000	-8 646	-6 782
Övrigt finansiellt	-4 447	-3 200	-4 000	-2 521
Skatt	0	0	0	-23
<b>Summa Finansiellt</b>	<b>-83 856</b>	<b>-52 555</b>	<b>-54 570</b>	<b>-50 112</b>
<b>Totala kostnader</b>	<b>-270 535</b>	<b>-198 515</b>	<b>-201 984</b>	<b>-185 533</b>
Bokslutsdisposition	5 000	5 000	6 680	827
<b>Resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: Anslutningsavgift 2023	Sida: 3(5)	Gäller från: 2022-11-03
Ansvarig för dokumentet (PI.): Lotta Hallgren	Sign:	Granskad och fastställd av (PÅ) Sara Söhr	Sign: Rev.datum:

## Effektiviseringsåtgärder

Effektiviseringsåtgärder behöver vidtas motsvarande 12 762 tkr för att kunna uppnå denna budget. VD får i uppdrag att genomföra åtgärderna som krävs för att få en budget i balans.

## Intäkter

Intäkterna har inte fullt ut kunnat utökats för att kunna balansera de ökade kostnaderna utifrån vårt rådande världsläge med prisförändringar utöver det normala. Nivån betyder att verksamheten måste effektiviseras 2023 men kan bedrivas med långsiktighet utifrån normalare nivåer i konsumentprisindex från 2024. Effektiviseringarna görs utan avkall på driftsäkerhet och utifrån de strategiska mål som finns framtagna.

Under övriga rörelseintäkter bidrar fordonsgasen med ökade intäkter både i budget 2023 och prognos 2022 då prisbilden har förändrats utifrån ett stigande konsumentprisindex och ökad efterfrågan på gas.

Totalt sett innebär det en intäktsökning med 31 % mellan budgetåren 2022 och 2023.

## Kostnader

Nedan beskrivna kostnader kommer att revideras efter VD:s arbete med effektiviseringsåtgärder.

Driftkostnaderna beräknas öka med 30,6 %, den största förändringen mellan åren beror på ökade elkostnader, transportkostnader, kostnader för reservdelar och insatskemikalier.

Personalkostnader beräknas öka med 22,4 %, den största förändringen mellan åren beror bland annat på ökade pensionskostnader för det nya avtalet AKAP-KR där större premieförändringar förväntas, pensionsavgångar utifrån tidigare övergångsbestämmelser, årlig lönerevision, ökade utbildningskostnader och nya tjänster. De nya rekryteringarna som planeras innebär en utökning med en hållbarhetsstrategi, projektledare, instrumenttekniker, kvalitetsansvarig och säkerhetsansvarig. Utbildningskostnaderna ökar mellan åren vilket beror på ett större behov efter pandemin då många utbildningar ställdes in samt behov av utbildningar för att öka kunskapen och säkerheten kring vår verksamhet. Vissa yrkeskategorier kräver också fortlöpande utbildning för att kunna behålla sin behörighet. Övrigt inom personal ökar på grund av rekryteringskostnader, företagshälsovård, ersättning för beredskapstjänst och personalförsäkringar som tidigare bokförts som företagsförsäkring under driftkostnader.

Avskrivningarna ökas i takt med att pågående projekt blir klara och kan driftsättas. När det gäller NKH-projektet kommer nybyggnationen att delas upp i fyra skeden som efter färdigställande kan aktiveras omedelbart.

Räntekostnaderna är den enskilt största posten som ökar mest av alla kostnadsslag. I takt med att upplåningen för NKH-projektet genomförs ökar både låneskulden och räntekostnaden. En beräkning har gjorts att räntenivån kommer att succesivt öka i takt med att lånen förfaller. Beräkningar har gjorts utifrån förväntningar om fortsatta räntehöjningar från Riksbanken och utifrån Syvabs nuvarande policy. Avdragsbegränsningar för ränta infördes år 2019, som heter EBITDA-regeln. Den innebär att avdrag för

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: Anslutningsavgift 2023	Sida: 4(5)	Gäller från: 2022-11-03
Ansvarig för dokumentet (PL): Lotta Hallgren	Sign:	Granskad och fastställd av (PÅ) Sara Söhr	Sign: Rev.datum:

negativt räntenetto endast medges med 30 % av EBITDA. Denna regel leder till att kostnaderna för lån ej blir helt avdragsgilla och kan därför bli en ökad kostnad för Syvab framöver.

Övriga finansiella kostnader består av borgensavgifter som ägarkommunerna debiterar och i takt med att borgensåtaganden ökar beräknas avgiften öka i motsvarande mån.

Bokslutsdispositioner innebär överavskrivningar som tillförs resultatet och har funnits balanserats ifrån tidigare år som uppgick till 11 679,5 miljoner kronor per den 31 december 2021. Utifrån 2022 års prognos och budget 2023 innebär det att tidigare års överavskrivningar kommer att nollställas.

## Scenario 2028

Årtal	Antal avl mängd Mm3	Antal tusental liter per dygn	Kapital kostnad	Drift kostnad Tkr	Övriga intäkter Tkr	Anslutnings- avgift Tkr	Kostnad per m3
2023	44 443	122	83 856	186 679	18 105	239 668	5,39
2024	45 198	124	103 900	186 700	18 105	272 495	6,03
2025	45 967	126	108 900	190 400	18 467	280 833	6,11
2026	32 086	88	108 900	194 200	18 836	284 264	8,86
2027	32 631	89	123 900	188 000	19 213	292 687	8,97
2028	33 186	91	123 900	191 800	19 597	296 103	8,92

Utifrån nuvarande kunskapsläge, gällande investering för nya krav, har följande scenario sammanställts som ska ge en bild av den kostnadstrappa vi står inför.

Överavskrivning har nollställts i budget 2023 så inga överskott ifrån tidigare år finns kvar att tillgå ifrån år 2024. Tidigare år har överavskrivningar kunnat används för att få en jämnare avgiftstrappa.

Scenariot fram till 2028 är väldigt svårt att bedöma utifrån nuvarande prisnivåer och inflationsutveckling. Beräkningar har gjorts utifrån att ränteläget som budgeteras 2023 stabiliseras till det nya normala framåt. Kostnadsnivån för elkostnader under driftkostnader minskar men övriga kostnader stabiliseras och prisökningar avstannar ifrån år 2023 och ligger i stort sett oförändrat under året 2024-2025. Det råder stora avvikelser i jämförelse mot tidigare års simuleringar eftersom åren 2022 och 2023 kommer att gå till historien när det gäller prisökningar. Ifrån år 2026 och framåt antas en normal inflation på i genomsnitt 2 %.

Antal tusental liter per dygn kommer att minska från år 2026 utifrån de beslut som finns fattat att det avloppsvatten som kommer ifrån Stockholm Stad kommer att avledas till Henriksdals reningsverk. Enligt aktieägaravtal ska Stockholm Vatten fram till 2025-12-31 ansvara för bolagets kostnader genom att erlagga anslutningsavgifter till bolaget beräknade inklusive Eolshälls volymer, oavsett om dessa volymer renas vid Himmerfjärdsverket eller inte. Mängden vatten nedan har därför beräknats utifrån detta beslut. Några beslut om att nya kommuner ska anslutas finns inte, men diskussioner pågår.

Dokumenttyp: Rapport	Dokumentnamn: Anslutningsavgift 2023	Sida: 5(5)	Gäller från: 2022-11-03
Ansvarig för dokumentet (PL): Lotta Hallgren	Sign: Sara Söhr	Granskad och fastställd av (PÅ) Sara Söhr	Sign: Sara Söhr
Rev.datum:			

När det gäller övriga intäkter ligger dessa kvar på en högre nivå även fast att ett utredningsuppdrag pågår kring biogasens framtid. Då inga beslut finns fattade har antaganden gjorts att antingen förblir detta som en intäkt eller så kommer den att reducera driftkostnaden med minst motsvarande belopp. Totalt sett bör inte kostnaden per m3 påverkas för att nya investeringar ska kunna motiveras.