



BUDGET 2026–2028

BILAGA 1

Rent vatten. Ett jobb för livet. 



BUDGET - DRIFTSKOSTNADER (TKR)

AVDELNING	UTFALL 2024*	PROGNOS 2025	BUDGET 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Produktion	334 257	352 991	364 685	384 668	396 643
Varav:					
– Personalkostnader	62 327	64 925	66 480	67 914	70 042
– Driftskostnader, vatten	43 874	45 592	45 935	47 139	47 974
– Driftskostnader, avlopp	125 393	124 721	124 044	129 868	128 444
– Köpt vatten	102 084	116 810	126 889	138 317	148 695
– Avskrivningar	579	943	1 337	1 431	1 488
Distribution	115 838	122 621	122 787	125 034	149 363
Varav:					
– Personalkostnader	34 867	41 235	37 551	39 630	42 297
– Driftskostnader	79 053	79 360	83 266	83 249	104 003
– Avskrivningar	1 918	2 027	1 970	2 156	3 063
Samhällsutveckling	45 592	46 798	46 951	49 653	51 362
Varav:					
– Personalkostnader	35 288	34 986	36 142	38 482	39 742
– Driftskostnader	10 001	11 556	10 521	10 876	11 320
– Avskrivningar	303	257	288	294	300
Kund & kommunikation	21 881	23 083	19 990	20 380	21 755
Varav:					
– Personalkostnader	13 973	15 675	16 888	17 226	17 570
– Driftskostnader	7 610	7 234	2 951	3 010	4 041
– Avskrivningar	298	174	151	144	144
Ekonomi & Inköp	16 753	18 918	21 932	21 401	21 300
Varav:					
– Personalkostnader	6 196	9 056	10 503	10 544	10 755
– Hyra (HK)	4 696	4 741	4 892	4 990	5 090
– Driftskostnader	5 792	4 876	6 281	5 606	5 189
– Avskrivningar	69	245	256	261	266
IT, digitalisering & säkerhet**	22 883	25 724	60 020	66 219	68 277
Varav:					
– Personalkostnader**	3 636	5 508	14 094	16 573	16 905
– Systemkostnader & Hårdvara**	13 312	16 885	37 554	40 017	41 532
– Övriga driftskostnader	4 864	1 659	5 350	5 457	5 566
– Avskrivningar	1 071	1 673	3 022	4 171	4 274
HR	6 771	7 992	8 803	8 979	9 158
Varav:					
– Personalkostnader	2 310	2 820	3 498	3 568	3 639
– Driftskostnader	4 461	5 172	5 305	5 411	5 519
– Avskrivningar	0	0	0	0	0
Styrelse & VD	4 098	4 344	4 956	5 055	5 156
Övrigt	-289	2 310	1 200	1 747	1 782
Summa driftskostnader	567 783	604 783	651 324	683 135	724 796
– Varav personalkostnader	159 132	174 206	189 546	198 415	205 518
– Varav avskrivningar	4 237	5 318	7 023	8 457	9 535
Genomsnittlig kostnadsförändring	16,5%	6,5%	7,7%	4,9%	6,1%
Förväntad inflationsökning utifrån KPIF samt ökning av personalrelaterade kostnader			2,6%	2,0%	2,0%

*Justering av utfall 2024 för att matcha organisationsförändring: Under 2024 genomfördes en omfattande omorganisation.

Bland annat flyttades Mätarservice från avdelningen Kund & Kommunikation till Distribution och IT separerades från Ekonomi & Inköp. För att möjliggöra en rättvis jämförelse med tidigare år har utfallet för 2024 justerats i enlighet med den nya organisationsstrukturen.

**Centralisering av funktionen IT, digitalisering & säkerhet- förändrat budgetansvar från 2026, Från 2026 samlas budgetansvaret för verksamhetens systemkostnader och funktionsanknuten personal inom en gemensam avdelning. Kostnaderna fortsätter att belasta de tjänster och produkter som personalen arbetar med samt de system som krävs för att upprätthålla och utveckla VA-verksamheten. Men det övergripande ansvaret för planering, uppföljning och budgetering flyttas till en central funktion.

SPECIFIKATION, PERSONALRESURSER PER AVDELNING

Tabellen visar antal budgeterade arbetstimmar omräknat till helårstjänster vid ett års full leverans. Antal anställda individer per årets slut visas i parentes för åren 2024, 2025 och 2026 (inkl. vikarier).

Ökningen mellan åren 2025 till 2026 är delvis kopplad till de förflyttningar bolaget med styrelse har beslutat om - IT/Digitalisering/Säkerhet, Mätning, Inköp & Upphandling samt Arbetsmiljö. Ökningen beror också av att NSVA valt att ersätta konsulter som tidigare täckt bestående behov med egna anställda. En tryggare och mer kostnadseffektiv lösning.

AVDELNING	UTFALL 2024*	PROGNOS 2025	BUDGET 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Produktion	79	83	83	83	83
Distribution	51	61	64	65	67
Samhällsutveckling	62	70	68	70	70
Kund & kommunikation	17	18	19	19	19
Ekonomi & Inköp	7	10	12	12	12
IT, digitalisering & säkerhet**	4	6	18	21	21
HR	3	4	4	4	4
Styrelse & VD	1	1	1	1	1
Resursbehov – förflyttningsområden			5	5	5
Summa	224 (249)	252 (263)	275 (278)	280	283

**Justerings av utfall 2024 för att matcha organisationsförändring: Under 2024 genomfördes en omfattande omorganisation. Bland annat flyttades Mätarservice från avdelningen Kund & Kommunikation till Distribution och IT separerades från Ekonomi & Inköp. För att möjliggöra en rättvis jämförelse med tidigare år har utfallet för 2024 justerats i enlighet med den nya organisationsstrukturen.*

***Centralisering av funktionen IT, digitalisering & säkerhet- förändrat budgetansvar från 2026, Från 2026 samlas budgetansvaret för verksamhetens systemkostnader och funktionsanknuten personal inom en gemensam avdelning. Kostnaderna fortsätter att belasta de tjänster och produkter som personalen arbetar med samt de system som krävs för att upprätthålla och utveckla VA-verksamheten. Men det övergripande ansvaret för planering, uppföljning och budgetering flyttas till en central funktion.*

BUDGET: NSVA-INVESTERINGAR (TKR)

	UTFALL 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
IT	5 740	1 078	6 300	6 200	500
Säkerhet & civil beredskap		1 300	1 950	3 250	1 750
Bilar och bilinredningar	2 030	1 650	2 290	450	500
Verktyg & maskiner	171	855	660	200	200
Kontorsmöbler	407	455	225	40	240
Övrigt	1 697	900	550	400	250
Summa NSVA-investeringar	10 045	6 238	11 975	10 540	3 440

SPECIFIKATION: ENSKILDA INVESTERINGAR ÖVER 250 TKR

	BELOPP (TKR)	ÅR
EDP (Utveckling IT infsstruktur & EDP infrastruktur)	1 100	2026
Kameraövervakning (säkerhet kritiska anläggningar)	1 000	2026
Nytt VA-banken (inköp och migrering)	1 000	2026
Ny leverantör IT/OT/Digitalisering, införandekostnad upphandl. ny lev.	1 000	2026
Nytt verksamhetssystem	800	2026
Passagesystem (uppgradera hårdvara på anläggningar)	750	2026
Datorer regelbunden utbyte 36 mån basis	600	2026
Nytt Scada (marknadsundersökning/upphandling/införande)	500	2026
Bilinredning söder (rörnätstekniker)	350	2026
Bilinredning norr (rörnätstekniker)	350	2026
Bilinredning norr (rörnätstekniker) 2	350	2026
Bilinredning norr (rörnätstekniker) 3	350	2026
Drönare (tillsyns av in/utlopp i dammar samt läcksökning)	300	2026
Telefoner regelbunden utbyte	300	2026
Nytt Scada (marknadsundersökning/upphandling/införande)	5 000	2027
Matreserver	1 500	2027
Kameraövervakning (säkerhet kritiska anläggningar)	1 000	2027
Passagesystem (uppgradera hårdvara på anläggningar)	750	2027
Datorer regelbunden utbyte 36 mån basis	600	2027
Telefoner regelbunden utbyte	300	2027
Kameraövervakning (säkerhet kritiska anläggningar)	1 000	2028
Passagesystem (uppgradera hårdvara på anläggningar)	750	2028
Bilinredning norr (rörnätstekniker)	500	2028
Telefoner regelbunden utbyte	300	2028
Summa	20 800	