



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-01-24

Ärendenummer KOV-2024-00009

Handläggare

Sara Stark

Telefon: 031- 368 73 97

E-post: sara.stark@kretsloppochvatten.goteborg.se

Årsrapport 2024

Förslag till beslut

1. Kretslopp och vattennämnden godkänner förvaltningens förslag till Årsrapport 2024 enligt bilaga 1.
2. Nämnden godkänner förvaltningens förslag till Barnbokslut 2024 enligt bilaga 2.
3. Nämnden godkänner förvaltningens förslag till rapport om Särredovisning av VA-verksamheten 2024 enligt bilaga 3.
4. Nämnden godkänner förvaltningens förslag till rapport om Särredovisning av Avfallsverksamheten 2024 enligt bilaga 4.
5. Nämnden förklarar härmed de uppdrag från kommunfullmäktige, som i årsrapportens sjätte kapitel markerats som avslutade, som fullgjorda.

Sammanfattning

Kretslopp och vattennämndens årsrapport 2024 innehåller väsentlig styrinformation till kommunledningen och till Kretslopp och vattennämnden. Rapporten innehåller information om verksamhetens övergripande utveckling avseende verksamhet, personal och ekonomi. Årsrapporten inleds med en sammanfattning av utvecklingen under 2024 inklusive de ekonomiska resultaten. Rapportens kapitel 2–4 redovisas i huvudsak informationen utifrån stadengemensamma anvisningar och mallar. I kapitel 5 redovisas fördjupad styrinformation till Kretslopp och vattennämnden. Rapportens sista kapitel redovisar uppdrag från kommunfullmäktige som nämnden tilldelats under 2024. Till årsrapporten biläggs särredovisningar för taxekollektiven VA och avfall samt rapporten barnbokslut 2024.

Bedömning ur ekonomisk dimension

De taxefinansierade verksamheterna ska enligt självkostnadsprincipen sträva efter ett nollresultat för varje räkenskapsår. Då ett över- eller underskott uppstår ska detta återställas gentemot taxekollektivet inom tre år. Det ekonomiska resultatet påverkar därmed taxenivåerna.

För både VA- och avfallskollektiven redovisar årsrapporten underskott i förhållande till budget 2024. Underskotten omhändertogs i taxeärendena för 2025 med plan för 2026–2027 och bedöms därför inte, i någon väsentlig grad, påverka kommande års taxenivåer mer än vad som redan förutsetts i taxepanerna (2024-09-18 § 188 0355/24).

Resultatet för de båda kollektiven innebär att fordran på abonnenterna ökar i linje med bedömningar i taxebeslut för 2025 med plan för 2026–2027.

VA-verksamheten

Årsrapporten 2024 visar på ökad investeringstakt i enlighet med beslutade

investeringsnomineringar (2024-04-24 § 73 0061/24). Räntorna har ökat mer än budgeterat beroende på att antagandena i budget var för låga avseende räntenivå och utgiftstakt.

Avfallsverksamheten

Årsrapporten visar på att avfallsverksamheten har utökats kraftigt genom ett nytt ansvar för förpackningsavfall samt att bidragen för detta inte har motsvarat kostnaderna. Avfallsverksamheten redovisar ett underskott. Underskottet är mindre än senast lämnade prognos.

Bedömning ur ekologisk dimension

Kretslopp och vattens verksamhet syftar till att skydda människors hälsa och miljö och bidrar på så vis till ett långsiktigt hållbart samhälle. Inom verksamheten bedrivs ett aktivt och långsiktigt hållbarhetsarbete utifrån den ekologiska dimensionen. Årsrapporten visar att ett utvecklingsarbete inom ramen för miljö- och klimatmålen bedrivs inom flera områden, men att takten i genomförandet behöver öka för att nå upp till målnivåerna 2030. Förvaltningens genomförande av miljö- och klimatarbetet är av betydelse för göteborgssamhället idag och för kommande generationer.

Bedömning ur social dimension

Kretslopp och vattens verksamhet bidrar, genom att utföra sitt uppdrag, till ett socialt hållbart samhälle där människor kan leva med god hälsa. Årsrapporten visar att förvaltningen bidrar positivt till kommunfullmäktiges beslutade mål med betydelse för den sociala dimensionen, så som att staden ska ha en välfärd som möter göteborgarnas behov samt vara trygg och jämlik.

Expedieringskrets

Kommunstyrelsen

Bilagor

Bilaga 1 Årsrapport 2024 Kretslopp och vattennämnden

Bilaga 2 Barnbokslut 2024

Bilaga 3 Särredovisning Vatten och avlopp 2024

Bilaga 4 Särredovisning Avfall 2024

Ärendet

Kretslopp och vattennämnden har att besluta om årsrapport för 2024.

Till årsrapporten biläggs särredovisningar för taxekollektiven VA och avfall samt rapporten barnbokslut 2024.

Beskrivning av ärendet

I årsrapporten redovisas och analyseras årets resultat utifrån det grunduppdrag som Kretslopp och vattennämnden har genom sitt reglemente samt utifrån stadens anvisningar.

Rapporten innehåller väsentlig styrinformation till kommunledningen och till Kretslopp och vattennämnden. Rapporten fokuserar på verksamhetens övergripande utveckling avseende verksamhet, personal och ekonomi. Årsrapporten inleds med en sammanfattning av utvecklingen under 2024 inklusive de ekonomiska resultaten. Rapportens kapitel 2–4 redovisas i huvudsak informationen utifrån stadengemensamma anvisningar och mallar. I kapitel 5 redovisas fördjupad styrinformation till Kretslopp och vattennämnden. Rapportens sista kapitel redovisar uppdrag från kommunfullmäktige som nämnden tilldelats under 2024.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningens bedömning är att rapporten redovisar resultat som visar att nämndens fullgör sitt uppdrag enligt reglementet. Förvaltningen föreslår därmed att nämnden godkänner årsrapporten och översänder den till kommunstyrelsen.

Kretslopp och vatten

Marianne Erlandson

Sara Stark

Förvaltningsdirektör

Tf Avdelningschef Strategisk samordning