



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-11-24

Diarienummer 0007/23

Christer Bergman, Emma Hansryd, Sara Stark

Telefon: 031- 368 73 97

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

Nämndens budget och verksamhetsplan 2024

Förslag till beslut

1. Kretslopp och vattennämnden antar förvaltningens förslag till budget för perioden 2024 och plan för perioden 2025 - 2026 enligt bilaga kap 7.
2. Kretslopp och vattennämnden antar förvaltningens förslag till verksamhetsplan 2024 enligt bilaga kap 1–6 under förutsättning att Kretslopp och vattennämnden fattar beslut om långsiktiga verksamhetsplaner enligt förvaltningens förslag (avsnitt 5.3).

Sammanfattning

Ärendet har 2023-11-15 § 193 varit ett informationsärende i Kretslopp och vattennämnden.

Förvaltningen har tagit fram ett förslag till budget och verksamhetsplan för 2024. Nämndens budget och verksamhetsplan för 2024 utgör ett dokument med två olika delar: en verksamhetsplansdel och en budgetdel. Budgetdelen inkluderar även plan för perioden 2025–2026. Budgetförslaget baseras på verksamheternas nödvändiga kostnader för att genomföra grunduppdraget enligt reglementet och är i linje med de förslag till VA- och avfallstaxor för år 2024 som Kretslopp och vattennämnden antog vid sammanträdet 2023-09-20 § 158 och 159.

Kretslopp och vatten

Marianne Erlandson
Förvaltningsdirektör

Bilagor

1. Nämndens budget och verksamhetsplan 2024

Ärendet

Kretslopp och vattennämnden har att besluta om förslag till budget och verksamhetsplan 2024.

Beskrivning av ärendet

Det är Kretslopp och vattennämndens ansvar att göra verklighet av kommunfullmäktiges budget med dess inriktningar och mål. I Nämndens budget och verksamhetsplan 2024 beskrivs hur kommunfullmäktiges mål och uppdrag till nämnden omhändertas samt ekonomiska ramar och resursfördelning.

Nämnden fattar beslut om långsiktiga planer för vatten, avlopp och avfall kvartal 1 2024. Nämndens budget och verksamhetsplan (kap.5) redovisar de föreslagna målen.

Handlingen inleds med en utförlig beskrivning av dokumentet samt en läsanvisning.

Tabellen nedan redovisar ändringar i handlingen sedan informationsärendet 2023-11-15 § 193 i Kretslopp och vattennämnden.

Ändringar i rapport från arbetsmaterial till beslutsärende	Avsnitt
Indikatorer tillagda till miljö- och klimatmål	5.3.1-5.3.6
Fotnoter tillagda till tabeller för att tydliggöra utfall, främst vad gäller den period som avses.	Kap. 5
Tidplan för information och beslut i nämnd uppdaterad gällande kvarvarande KF-uppdrag	6.1
Status KF-uppdrag 2024 uppdaterad	6.2
Förtydligande av skrivning skuld resp.fordran till abonnent	7.1.1.2

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen har tagit fram ett förslag till verksamhetsplan och budget som möjliggör genomförande av uppdraget samt vidmakthållande och förbättring av tjänster och anläggningar.

Förvaltning ur ekonomisk dimension

Förvaltningen har ett flertal utmaningar av ekonomisk karaktär som kommer att präglade resultatet under kommande år samt planperioden.

Förvaltningen befinner sig i en period av ökande investeringstakt, vilket betyder att förvaltningens låneskuld kommer att öka kraftigt. Följaktligen kommer även räntor och avskrivningar att öka kraftigt och utgöra en betydligt större andel av kostnadsmassan än idag. Skillnaderna i kostnader för VA-kollektivet i budget 2024 jämfört med 2023 utgörs primärt av ökade ränte- och avskrivningskostnader samt en ökad avgift till Gryaab.

De taxefinansierade verksamheterna ska enligt självkostnadsprincipen sträva efter ett nollresultat för varje räkenskapsår. Då ett över- eller underskott uppstår ska detta återställas till taxekollektivet inom tre år. Budgetförslaget medför följande konsekvenser avseende påverkan på skuld till abonnent.

- För VA-verksamheten prognosticeras 2023 en fordran på abonnent som förväntas öka ytterligare under 2024.
- För avfallsverksamheten förväntas skulden vara återställd vid utgången av 2023. I budget 2024 beräknas ett underuttag ske som innebär en fordran på abonnent.
- Återbruket budgeterar med ett nollresultat.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har genom utredningar och kartläggningar fått kunskap om hur verksamheten påverkar miljön och klimatet. Detta dokument innehåller miljö-och klimatmål som är styrande för förvaltningens verksamheter och därmed förväntas bidra till minskad negativ miljöpåverkan. Förvaltningens arbetar brett och långsiktigt med mål och åtgärder inom den ekologiska dimensionen. Nämndens verksamhetsplan och budget är styrande och stödjande i det arbetet.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningens uppdrag bidrar till göteborgarnas hälsa och trygghet. Genom att förvaltningens verksamhet fungerar alla årets dagar bidrar vi till ett väl fungerande samhälle och en välfärd som möter göteborgarnas behov.