



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-11-05

Diarienummer 0007/24

Avdelningarna Ekonomi och Strategisk samordning

Christer Bergman, Emma Hansryd, Sara Stark

Telefon: 031- 368 73 97

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

Budget 2025 Kretslopp och vattennämnden

Förslag till beslut

Kretslopp och vattennämnden antecknar informationen till protokollet.

Sammanfattning

Förvaltningen har tagit fram ett förslag till budget för 2025. Nämndens budget för 2025 utgör ett dokument med en måldel och en budgetdel. Budgetdelen inkluderar även plan för perioden 2026–2027. 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 2025 som Kretslopp och vattennämnden antog vid sammanträdet 2024-09-18 § 188 och 189. Taxorna ligger för beslut i kommunstyrelsen 2024-11-06.

Bifogad budgethandling kommer inför beslutsärendet den 10 december sannolikt att justeras utifrån Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan samt eventuellt utifrån kommunfullmäktiges budget. Kommunfullmäktiges budget tas upp för beslut vid fullmäktiges sammanträde 2024-11-07.

Kretslopp och vatten

Marianne Erlandson
Förvaltningsdirektör

Bilagor

1. Kretslopp och vattennämndens budget 2025. Obs! Arbetsmaterial.

Ärendet

Kretslopp och vattennämnden informeras om förslag till budget 2025 inför beslut i nämnd vid sammanträdet 2024-12-10.

Beskrivning av ärendet

Nämndens budget för 2025 utgör ett dokument med en måldel och en budgetdel. Budgetdelen inkluderar även plan för perioden 2026–2027. 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 2025 som Kretslopp och vattennämnden antog vid sammanträdet 2024-09-18 § 188 och 189. Taxorna ligger för beslut i kommunstyrelsen 2024-11-06.

Det är Kretslopp och vattennämndens ansvar att göra verklighet av kommunfullmäktiges budget med dess inriktningar och mål. I nämndens budget 2025 beskrivs hur kommunfullmäktiges mål och uppdrag till nämnden omhändertas samt ekonomiska ramar och resursfördelning.

Genomförandeplaner för Göteborgs Stads budget ska enligt fullmäktiges budget tas fram av politiker i nämnden och antas innan nämnden beslutar om budget. Syftet med genomförandeplanerna är framförallt att förverkliga målen och uppdragen i Göteborgs Stads budget. Nämndens budget kommer därav sannolikt att kompletteras med innehåll från genomförandeplanen inför beslutsärendet.

Kretslopp och nämnden avser att i samband med beslut om budget 2025 hemställa till kommunfullmäktige om att flytta belopp om 60 mnkr, fördelat på 3 år, från skattefinansierat till taxefinansierat (se beslut investeringsnominering 2024- 04-24 §73).

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen har tagit fram ett förslag till budget 2025 som möjliggör genomförande av uppdraget samt vidmakthållande och förbättring av tjänster och anläggningar.

Bedömning ur ekonomisk dimension

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

Förvaltningens VA-verksamhet befinner sig i en period av ökande investeringstakt, vilket betyder att förvaltningens låneskuld kommer att öka kraftigt och medföra att räntor och avskrivningar står för en allt större del av kostnaderna. Avfallsverksamhetens utökade uppdrag innebär en ökande och svårbedömd kostnadsbild för 2025 och för planperioden.

På helåret 2024 beräknas VA-verksamheten göra ett resultat som är drygt 50 mnkr lägre än budget. Detta innebär att fordran på VA-abonnenterna ökar. Förslaget till VA-taxa för 2025 är beräknat för att återställa en del av denna fordran. På längre

sikt kommer taxenivån behöva höjas ytterligare för att finansiera beslutade investeringar.

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 förväntas skulden vara återställd vid utgången av 2026.
- För avfallsverksamheten förväntas skulden vara återställd vid utgången av 2027.
- Återbruket budgeterar med ett resultat om 239 tkr.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningens verksamhet syftar till att värna om människors hälsa och miljö och bedrivs genom ett långsiktigt arbete som bidrar till ett hållbart samhälle. Budgeten innehåller miljö- och klimatmål som är styrande för förvaltningens verksamheter och förväntas därmed bidra till minskad negativ miljöpåverkan. Genomförandet av miljö- och klimatarbetet är av betydelse för hela stadens invånare i dag och i framtiden.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningens uppdrag bidrar till ett socialt hållbart samhälle där invånarna i Göteborg kan leva med god hälsa och trygghet. Genom att förvaltningens verksamhet fungerar under årets alla dagar bidrar det till ett fungerande samhälle och en välfärd som möter göteborgarnas behov.