

Budget 2026

Kretslopp och vattennämnden



Foto: Lo Birgersson

Innehållsförteckning

1	Inledning	4
2	Beskrivning av verksamheten	5
2.1	Verksamhetens uppdrag.....	5
2.2	De verksamheten är till för	5
2.3	Styrning och ledning	6
3	Förutsättningar	7
3.1	Personal	7
3.2	Ekonomi	7
3.2.1	Effektiviseringar.....	8
3.3	Omvärldsanalys	9
3.4	Sammanhållen stadsutveckling.....	12
3.5	Prioriterade utvecklingsfrågor	12
4	Nämndens mål.....	14
4.1	Område: Styra, leda och följa upp.....	14
4.1.1	Göteborg ska vara en jämlik och trygg stad där alla invånare ges inflytande och möjlighet till delaktighet.	14
4.1.2	Segregationen i Göteborg ska brytas.	15
4.1.3	Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.	15
4.1.4	Göteborg ska byggas ihop till en grön och levande stad utan bostadsbrist.....	16
4.1.5	Göteborg ska vara ledande i klimatomställningen och ha en hög biologisk mångfald.....	17
4.1.6	Göteborgs Stad ska ha en välfärd som möter göteborgarnas behov.	18
4.1.7	Göteborgs Stad ska ge sina anställda en bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor.	18
4.2	Område: Grunduppdrag.....	19
4.2.1	Säker dricksvattenförsörjning	19
4.2.2	Robust avloppshantering.....	20
4.2.3	Hållbar avfallshantering.....	20
4.3	Område: Utvecklingsarbete	22
4.3.1	Kretslopp och vattens klimatavtryck ska vara nära noll 2030.....	22
4.3.2	Kretslopp och vatten minskar sin energianvändning med minst 25 % senast 2030	23

4.3.3	Kretslopp och vatten producerar mer förnybar energi i egen regi, minst 1,5 GWh, senast 2025, och minst 3 GWh senast 2030	23
4.3.4	Kretslopp och vatten bidrar till att den biologiska mångfalden ökar.	24
4.3.5	Kretslopp och vatten minskar användningen av skadliga ämnen senast 2030.....	25
4.3.6	Minst 90 % av användarna ska vara nöjda med avfallshanteringen	25
4.3.7	Minst 70 % av restavfallet ska vara rätt sorterat	26
4.3.8	Hälsomässigt säkert och gott dricksvatten.....	27
4.3.9	Hållbar användning av dricksvattnet.....	27
4.3.10	Robusta dricksvattenförsörjningssystem	28
4.3.11	Minska översvämning i byggnader	29
4.3.12	Minskad påverkan på recipient.....	29
4.3.13	Robust avloppsavledning	30
5	Nämndens uppdrag.....	31
5.1	Uppdrag från KF:s budget 2026.....	31
5.2	Uppdrag från Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026	33
5.3	Kvarvarande uppdrag från KF/KS	33
5.4	Kvarvarande uppdrag från Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2025	35
6	Resursfördelning.....	36
6.1	Driftbudget och flerårsplan	36
6.1.1	Förvaltningsgemensamt	36
6.1.2	VA-verksamheten.....	36
6.1.3	Avfallsverksamheten	38
6.1.4	Återbruket	39
6.1.5	Tekniskt vatten	40
6.1.6	Skyfall drift	41
6.2	Investeringsbudget	41
6.2.1	Investeringar inom VA-verksamheten.....	43
6.2.2	Investeringar inom avfallsverksamheten	45
6.2.3	Exploateringsinvesteringar	45
6.2.4	Beskrivning av större investeringsprojekt	46

1 Inledning

Kommunfullmäktiges budget är styrande

Kommunfullmäktiges budget är det övergripande och överordnande styrdokumentet för stadens utveckling och för nämndens verksamhet. Budgeten lyfter fram de mål och uppdrag som är särskilt prioriterade samt ger vissa ekonomiska ramar. För nämndens ansvarsområden gäller att allt övrigt ska utföras enligt gällande lag och övriga styrdokument - där lag och ekonomiska ramar står över planer, program och övriga stödjande dokument. Det är kretslopp och vattennämndens ansvar att göra verklighet av kommunfullmäktiges inriktningar och mål inom sitt ansvarsområde.

Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan

Nämndens genomförandeplan anger att förvaltningen i huvudsak ska arbeta efter inriktningarna i Göteborgs Stads budget. Nämndens genomförandeplan anger nämndspecifika inriktningar för 2026:

- Förvaltningen ska, genom konkret handling, uppnå de tre målen i miljö- och klimatprogrammet för Göteborgs Stad.
- Förvaltningen ska bidra till att Göteborg är en föregångare i miljö- och klimatarbete och bli en av EU:s klimatneutrala städer 2030.
- Förvaltningen ska arbeta för att minska förbränningen av plast. Fastighetsnära insamling ger bättre förutsättningar för cirkulär avfallshantering. För att nå målen i avfallsplanen behöver verksamheten och åtgärder dimensioneras.
- Förvaltningens arbete med avlopp och vatten ska genomsyras av resurseffektivisering och miljöhänsyn. Stadens vattenförsörjning behöver bli mer robust genom en ökad förnyelse av ledningsnätet, nya stomledningar och en ny råvattentäkt. Verksamheten ska vara dimensionerad för att nå målen i långsiktiga verksamhetsplaner för vatten och avlopp.
- Förvaltningen ska fortsätta arbetet med digitalisering, effektivisering samt arbetet med att motverka osund konkurrens.
- Förvaltningen ska samverka med övriga förvaltningar och bolag i staden. Dagvatten, skyfall, dricksvatten och avlopp behöver få en större plats i den fysiska planeringen av staden.

Kretslopp och vattennämndens budget

Senast den siste december ska nämnden fatta beslut om en budget för nästkommande år. Detta dokument utgör nämndens budget för 2026 och visar hur mål och uppdrag från kommunfullmäktiges budget tas om hand, hur nämnden avser att följa reglementet och andra relevanta styrande dokument. I nämndens budget beskrivs även hur förvaltningen tar sig an nämndens genomförandeplan och den planerade ekonomiska resursfördelningen.

Dokumentet består av tre delar: en inledande del beskriver verksamheten och dess förutsättningar (avsnitt 2–3), sedan följer beskrivningar av hur förvaltningen planerar att genomföra mål och uppdrag (avsnitt 4–5) och slutligen finns den ekonomiska resursfördelningen (avsnitt 6).

Förvaltningens verksamhetsplaner

När denna nämndbudget är beslutad tar förvaltningen fram verksamhetsplaner. Samtliga mål och uppdrag omhändertas i förvaltningens verksamhetsplaner på olika nivåer i organisationen.

2 Beskrivning av verksamheten

2.1 Verksamhetens uppdrag

Kretslopp och vattennämnden ansvarar för vattenförsörjning samt avlopps- och avfallshantering för invånare och övriga brukare inom Göteborgs Stad. Ansvaret utgår från de lagstadgade ansvar staden har för dricksvattenförsörjning och avloppshantering, hantering av avfall under kommunalt ansvar och med dessa sammanhängande arbetsuppgifter. Nämndens ansvar beskrivs i det reglemente som kommunfullmäktige fastställde i början av 2024. Det kommunala ansvaret inom VA- och avfallsområdena regleras huvudsakligen i lagen om allmänna vattentjänster samt i miljöbalken och dess förordningar. Förändringar i dessa påverkar uppdragets omfattning.

I reglementet framgår det att i nämndens ansvar ingår att förvalta och utveckla anläggningar och metoder, svara för den långsiktiga planeringen samt för information och rådgivning. Nämnden ska även agera beställare för kommunfullmäktiges uppdrag till Renova AB och Gryaab, vidta miljöskyddsåtgärder på avslutade deponier, samordna och driva frågor om dagvatten- och skyfall i både nya och befintliga stadsområden samt vid återvinningscentraler bedriva återbruksverksamhet.

2.2 De verksamheten är till för

Kretslopp och vatten är till för de invånare, organisationer och besökare i Göteborg som har behov av våra tjänster. Både avfallsverksamheten och VA-verksamhetens omfattning och vem den riktar sig till regleras i lag och i särskilda styrande dokument.

VA-verksamheten omfattar inte hela kommunens yta, utan endast i de av kommunfullmäktige fastställda verksamhetsområdena erbjuds tjänster för dricksvatten, spillvatten respektive dagvatten. I allmänna bestämmelser för brukandet av den allmänna VA-anläggningen (ABVA) har kommunfullmäktige reglerat nämndens skyldigheter att leverera dricksvatten till och ta emot spillvatten, dagvatten från anslutna fastigheter. Där regleras också hur fastighetsägarna (eller motsvarande) får använda de allmänna VA-anläggningarna. Avseende dricksvattnets kvalitet finns regler om beredning och gränsvärden i Livsmedelsverkets föreskrifter. För avloppsreningen är det miljöprövningsdelegationen på Länsstyrelsen som ger tillstånd och sätter villkor för verksamheten.

Avfallsverksamheten omfattar hela kommunens geografiska yta, men allt avfall som uppstår, ingår inte i det kommunala ansvaret. Vilket avfall som faller under kommunalt ansvar, och därmed inom nämndens verksamhet, regleras i miljöbalken. I Göteborgs Stads föreskrifter för avfallshantering reglerar kommunfullmäktige nämndens ansvar för avfallshantering och fastighetsinnehavares och avfallsinnehavares skyldigheter. I Göteborgs Stads avfallsplan 2021–2030 har kommunfullmäktige beslutat om mål som beskriver i vilken utsträckning användare ska vara nöjda och tycka att det är enkelt att bidra till en hållbar avfallshantering.

Utöver de lagstadgade tjänsterna erbjuds även vissa tjänster till andra kommuner utifrån mellankommunala avtal. Det kan avse leveranser av dricksvatten,

reaktivering av kol för vattenrening eller grovavfallshantering för deras kommuninvånare på återvinningscentraler. Då utgör även dessa förvaltningens kunder.

2.3 Styrning och ledning

Styrsystemet i Göteborg stad

Göteborgs Stads styrsystem består av tre delar: utgångspunkter för styrningen, förutsättningar och systematik. Utgångspunkterna består av lagar och övriga författningar, den politiska viljan samt kommuninvånarnas behov och önskemål. För att förverkliga utgångspunkterna krävs förutsättningar som resurser, organisation, förhållningssätt med mera. Systematiken som används ska bidra till att rätt sak görs på rätt sätt genom att tänka efter före, hålla fokus, läsa av och förbättra i förhållande till utfallet.

Förvaltningens styrmodell

I linje med stadens styrsystem arbetar förvaltningen utifrån en styrmodell som beskriver verksamhetsstyrning, ekonomistyrning samt kultur och förhållningssätt. Styrmodellen anger hur planering och uppföljning av mål och uppdrag samt ekonomistyrning sker över året med utgångspunkt i stadens styrsystem.

Förvaltningens processer

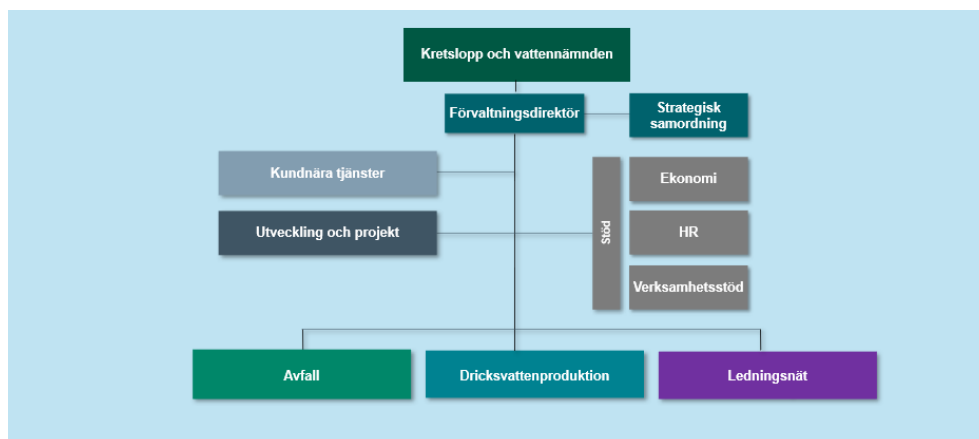
Förvaltningens tre huvudprocesser är:

- Kontinuerligt leverera vatten med rätt kvalitet
- Avleda och rena avlopp för hälsa och miljö
- Samla in och behandla avfall för god resurshushållning

I alla huvudprocesserna ingår en långsiktig planering för ett hållbart samhälle. Därtill finns lednings- och stödprocesser för att ge rätt förutsättningar för att genomföra verksamheten.

Organisation

För att utföra nämndens uppdrag har förvaltningen organiserats enligt bilden nedan. Förvaltningsdirektören är högsta tjänsteperson. Driftavdelningarna som ansvarar för förvaltningens grunduppdrag och huvudprocesser visas nederst. I organisationsstrukturen finns även ett antal styr- och stödfunktioner som ska skapa goda förutsättningar för genomförandet. Till vänster i schemat visas de avdelningar som stödjer grunduppdraget inom huvudprocesserna och till höger syns de avdelningar som bidrar med stödjande processer utanför grunduppdraget.



3 Förutsättningar

3.1 Personal

Förvaltningen bedömer att läget inom personal- och kompetensförsörjningen ger goda förutsättningar att lösa nämndens uppdrag under 2026. Kretslopp och vatten har överlag haft en balanserad tillgång på kompetens och en stabil ökning i antalet anställda över tid.

Kompetensförsörjning och rekrytering

Under 2026 kommer förvaltningen fokusera på att använda befintlig kompetens ändamålsenligt och effektivt. Under 2025 ökade personalstyrkan i nivå med behoven. Rekryteringarna underlättades av minskad konkurrens utifrån omvärldsläget men inom några yrkeskategorier kvarstår brister på marknaden. Under 2026 förväntas förvaltningen ha utmaningar att rekrytera tjänster inom el, automation och IT, projektledare och kontrollrumsingenjörer. Förvaltningen planerar att hantera detta genom att återuppta upplärningsprogram och har startat ett projekt om kompetenstrappor.

Arbetsmiljö och hälsa

Medarbetarundersökningen 2025 visade att olika frågor behöver adresseras på olika avdelningar. Gemensamma utvecklingsområden är att skapa en hanterbar arbetsbelastning och att stärka den organisatoriska tilliten. För att stärka ledarskapet kommer det löpande arbetet med ledarutveckling, genom Utvecklande Ledarskap (UL) att fortsätta. En handlingsplan för att stärka chefers organisatoriska förutsättningar har tagits fram.

Förvaltningen strävar efter en god, hälsofrämjande och icke diskriminerande arbetsmiljö både för ett hållbart arbetsliv och för att attrahera kommande medarbetare. Den totala sjukfrånvaron hittills under 2025 har ökat jämfört med 2024 och det är den långa sjukfrånvaron påverkar resultatet. Förvaltningen kommer att undersöka orsaker till ökningen och vidta åtgärder för att bromsa utvecklingen.

3.2 Ekonomi

Kretslopp och vatten är till största delen en taxefinansierad verksamhet och har utifrån sina verksamhetsområden särskild lagstiftning att följa. Därutöver hanteras Återbruket som en egen ekonomi. Förvaltningen har även viss skattefinansierad verksamhet inom både VA och avfall, där finansieringen måste särskiljas. Taxemedel får enligt lagstiftningen tas ut för att täcka verksamheternas nödvändiga kostnader. De taxefinansierade verksamheterna ska enligt självkostnadsprincipen sträva efter ett nollresultat för varje räkenskapsår. Förvaltningen har bred verksamhet och inom VA finns en omfattande investeringsverksamhet.

VA-verksamheten

Prognosen för VA-verksamheten 2025 är ett resultat kring 40 mnkr över budget. Den fordran som uppstått på grund av tidigare års underuttag av avgifter inom VA-taxan behöver återställas senast under år 2026. Prognosen innebär att huvuddelen av fordran återställs under 2025, och förvaltningen bedömer därför risken att fordran inte skulle kunna återställas i tid som mycket liten.

Intäktsbasen i form av såld volym vatten har minskat, och den utvecklingen kan fortsätta under 2026. Behovet av att över flera år framåt öka taxeintäkterna finns kvar, och beror till stor del på omfattande behov av förnyelse och viktiga

nyinvesteringar. Förvaltningen bedömer sammantaget att det förslag som nämnd och kommunstyrelse beslutat om för VA-taxan 2026 är lämpligt även med den förändrade prognosen för 2025 års resultat.

På lite längre sikt kommer taxenivån behöva höjas ytterligare för att finansiera beslutade investeringar. Även Gryaabs verksamhet står inför betydande investeringar på några års sikt. Sammantaget innebär detta att en allt större del av taxeintäkterna behövs för att täcka kapitalkostnader, och räntenivåerna kommer att ha allt större betydelse. Denna situation ser branschorganisationen Svenskt Vatten även för huvuddelen av övriga kommuner i Sverige.

Avfallsverksamheten

På helåret 2025 beräknas avfallsverksamheten enligt prognos (delårsrapport per augusti) göra ett plusresultat som är ca 10 mnkr högre än budget.

Prognosen för avfallsverksamheten innebär ett resultat som bidrar till att återställa fordran på brukarna i nivå med vad som förutsatts i nämndens taxeärende under våren.

Förvaltningen ser att kommande budgetärende för avfallsverksamheten 2026 kommer att avvika mot den plan som redovisats i både budgetärendet för 2025 och taxeärendet för 2026. Avvikelsen består i att förvaltningens antagande om ersättningsbelopp från Naturvårdsverket bedöms bli 20 mnkr lägre 2026 än vad förvaltningen tidigare bedömning. Det innebär en risk för att fordran inte återställs som planerat till 2027. Denna bedömning är osäker eftersom Naturvårdsverket ser över ersättningsnivåerna för närvarande. Även bedömningar om kommande kostnader för 2027 innehåller stora osäkerheter. Förvaltningen bedömer att risken för försenad återställning av skulden bör hanteras i kommande taxeärende för 2027 (även om många osäkerheter riskerar kvarstå om ett halvår) och inte i förslaget till avfallstaxa för 2026, som nämnd och kommunstyrelse beslutat om.

3.2.1 Effektiviseringar

Kretslopp och vatten utvecklar kontinuerligt verksamheten för att säkerställa att den bedrivs ändamålsenligt i enlighet med kommunövergripande målsättningar. Åtgärder pågår i samtliga delar av verksamheten för att säkerställa effektivt nyttjande av resurser.

Tabellen nedan redovisar ett urval av åtgärder som innebär ökad försäljning och nya tjänster, verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering, förbättrad organisatorisk effektivitet och optimering av lokalutnyttjande.

Sammantaget innebär effektiviseringsåtgärderna en bedömd ekonomisk effekt 2026 om 27 700 tkr.

Planerade åtgärder 2026	Beskrivning av åtgärd	Effekt/resultat (till exempel sparad tid eller kvalitetsökning)	Bedömd minskad kostnad helår (tkr)
Ny prismodell	Prismodellen för försäljning av dricksvatten till grannkommuner förändras	Intäktshöjning	10 000
Uthyrning	Delar av kontorslokaler hyrs ut till extern part (IOFF)	Intäktshöjning	6 500
Digitala verktyg	Utveckla läckagebegränsning,	Kvalitetsförbättring	3 800

	installation av sensorer för datainsamling, minskad nyckelhantering med digitala lås i soprum		
Nya tjänster	Avgifter införs för dragvägar, ny tjänst för återkrav	Intäktshöjning	2 800
Organisatorisk effektivisering	Översyn av befattningar, mer ändamålsenligt användande av kommunikationstjänster	Kostnadsminskning	1 700
Kompetensutveckling	Konsultväxling och systematisering av utbildningsmaterial	Kvalitetsförbättring	1 000
Försäljning	Kontraktering för effektreserv, reviderade priser	Intäktshöjning	600
Logistik	Optimera hanteringen av schaktmassor	Kostnadsminskning	500
Förebyggande underhåll	Kritikalitetsklassning av förebyggande underhåll	Tidsbesparing	400
Processeffektivisering	Automatisera manuella moment, uppkopplade vattenmätare	Tidsbesparing	400
Ekonomistyrning	Revidering av prioriteringsmodell för investeringsstyrning	Kvalitetsförbättring	0

3.3 Omvärldsanalys

Miljö- och klimatåtgärder – ökande behov men varierande stöd

Kraftfulla insatser krävs för att minska miljö- och klimatpåverkan i samhället. Både internationellt och nationellt ser förvaltningen fler omsvängningar och färre breda överenskommelser vid politiska beslut (även utanför miljöområdet) vilket ger oklara förutsättningar och försvårar lokal måluppfyllnad. Gapet ökar mellan miljömålen ambitioner och de styrmedel som beslutas. En hög polarisering i samhället minskar lösningsviljan, men behovet av åtgärder kvarstår.

Många snabba förändringar påverkar uppdragets omfattning för avfallsverksamheten. Olika sorters avfall från olika kategorier av avfallslämnare flyttas in eller ut ur det kommunala ansvaret, med eller utan olika undantag och finansiering och ger stor påverkan på verksamheten.

Det reviderade avloppsdirektivet har trätt i kraft, och ska vara implementerat i svensk lagstiftning senast 31 juli 2027. Direktivet är mycket bredare än sin föregångare, och omfattar krav på energineutralitet och rening av organiska svårnedbrytbara miljöfarliga ämnen (kvartär rening). Direktivets utökade producentansvar för läkemedels- och kosmetikaindustrin har lett till flera stämningar, vilket skapar osäkerhet kring långsiktiga ekonomiska förutsättningar.

Med ökad kunskap om farliga ämnen förväntas ökade krav på mätning och åtgärder på nedlagda deponier, ett exempel är PFAS.

Dem vi är till för - förväntningar och beteenden

Ett minskat förtroende för experter, den nya mediekonsumtionen och ökad individualism med större bredd i livsstilar försvårar kommunikation och beteendeförändringar vilket minskar acceptansen för uppströmslösningar för avfallshanteringen hos producenter och hushåll. Satsningar på tekniska lösningar med stora investeringar erbjuder möjligheter till minskad miljöbelastning, men kräver långsiktighet och ökar röntekänsligheten, till exempel sorteringsanläggningar eller koldioxidåtgärder. Samtidigt ökar kraven på robusta lösningar och förmåga att upprätthålla verksamheten i svåra lägen när säkerhetsfrågor står i fokus och behoven av klimatanpassning ökar.

Flera avfallsslag har tillkommit inom det kommunala avfallsansvaret de senaste åren, men inom kort förväntas vissa avfallslämnarens avfall undantas vilket kraftigt kan minska uppdraget. Staten ökar detaljstyrningen, höjer sorteringskraven och skärper miljötillsynen. Kommunen ställs till svars och göteborgarna förväntar sig snabb service, hög tillgänglighet och digitala tjänster.

En hållbar avfallshantering är beroende av att göteborgarna gör en insats och motivationen till det ökar med gemensamma normer för hur man gör rätt i vardagen och med tillit till systemet. Fler och fler uppfattar Göteborg som en miljövänlig stad, men vissa av trenderna ovan ger en utveckling där tilliten minskar och därutöver kan desinformation påverka viljan att bidra.

En minskad användning av dricksvatten har stor potential att bidra till miljö- och klimatmålen, längs hela kedjan från att råvatten hämtas från älv och sjö, till att det renade avloppsvattnet lämnas åter till havet. Dricksvattenanvändningen per person i Göteborg har minskat stadigt det senaste decenniet. Jämfört med exempelvis Danmark är den fortfarande hög, och det finns troligen mycket goda möjligheter att ytterligare minska vattenanvändningen per capita i Göteborg och Sverige. Tekniska lösningar och styrmedel för minskad dricksvattenanvändning är ett viktigt område för forskning och innovation.

Stadsutveckling och klimatanpassning

I detaljplanearbetet i Göteborg ser förvaltningen en positiv utveckling med ökat fokus på dagvatten och skyfall. Samtidigt blir planerna alltmer komplexa. Detaljplanearbetet kan utgöra en flaskhals för exploatering trots lågkonjunktur. Förtätning har flera fördelar, men medför utmaningar, som risk för sättningsskador vid arbeten intill befintliga ledningar och trängsel som försvårar drift och underhåll på VA-systemen. Konkurrens om ytor och trafikbegränsningar påverkar avfallshanteringen i den befintliga staden men ses också i nya detaljplaner och förstärks med krav på utsortering och separat hantering.

Va-verksamheten behöver inte bara minska klimatbelastningen utan även hantera effekterna av det förändrade klimatet. Klimatförändringarna medför ett ökande behov av redundans i råvattenförsörjningen. NAP-prövningar (den nationella planen för omprövning av vattenkraft) av vattenkraft berör råvattentäkterna. Fortsatt samverkan med andra kommuner i närområdet kring råvatten kommer att behövas. Utredningen *Bättre förutsättningar för klimatanpassning* (SOU 2025:51), innehåller förslag som kan öppna upp för fler klimatanpassningsåtgärder i linje med stadens plan och förvaltningens uppdrag inom skyfallsområdet, även om det finns många frågor kring exempelvis juridik och finansiering.

Instabil omvärld och ökad hotbild

Utifrån det säkerhetspolitiska läget förväntas riskerna för desinformation vara hög. Ökande risker av andra slag som behöver hanteras följer av mer hot och våld mot personal på anläggningar och vid avfallsinsamling. Det osäkra omvärldsläget och organiserad brottslighet ställer höga krav på förvaltningens upphandlingar ur flera

perspektiv; att säkra leveranser av kritiska varor och tjänster, att värna skyddsobjekt och känslig information, samt att förebygga korruption, avfallsbrottslighet och ekonomisk brottslighet.

De förslag till ändringar i Vattentjänstlagen som föreslagits av VA-beredskapsutredningen (SOU 2024:82) kan ge utökade uppdrag för kommuner och VA-huvudmän att förse och prioritera *allmänna angelägna intressen* med VA-tjänster. Ersättningstjänster för avlopp och toaletter lyfts fram som ett mycket viktigt område för beredskapsarbetet

Ekonomiska effekter - verksamhet i förändring

Verksamheten behöver kunna anpassa avfallstjänster, information, regelverk samt planering och agera utifrån knapphändig information, oftast snabbt, men ibland avvaktande. Verksamhetens omfattning och kostnader, särskilt avfallsmängderna, påverkas även av befolkningsutvecklingen och konjunkturutvecklingen. Under de närmaste åren skärps sorteringskraven för skrymmande avfall och deponirest, producentansvar införs för textilavfall och olika undantag väntas för verksamheter. De ekonomiska effekterna är svåra att förutse och förändringarna i sig driver upp kostnaderna.

Stora ny- och reinvesteringsbehov för VA i Sverige medför ett stort lånebehov och ökande kapitalkostnader. Räntekostnader och avskrivningar kommer det närmsta decenniet utgöra en allt större andel av de kostnader som finansieras genom VA-taxans brukningsavgifter. Upplåning och långa avskrivningstider ger ekonomisk påverkan med inlåsnings effekter och räntekänslighet på mycket lång sikt (100 år).

Samtidigt som VA-taxan behöver höjas och blir alltmer kännbar för de som ska betala, har vi fortfarande en situation där nuvarande VA-taxekollektiv har stor nytta av anläggningar och ledningar som är avskrivna eller har finansierats på annat sätt. Denna situation delar Göteborg med många andra svenska kommuner. En politisk frågeställning som blir alltmer aktuell i Sverige är hur kostnader och risker ska fördelas mellan nuvarande och kommande generationer. VA-organisationerna kan behöva stärka sin kompetens inom ekonomi och juridik.

Teknisk utveckling

De tekniska möjligheterna för att klara framtida verksamhet mer resurseffektivt och med mindre miljöpåverkan ökar och förvaltningen behöver utvecklas och implementera utvalda lösningar som kan bidra på olika nivåer. Det finns samtidigt behov att bibehålla och stärka förmågan att utföra verksamheten vid allvarliga störningar i digitala system.

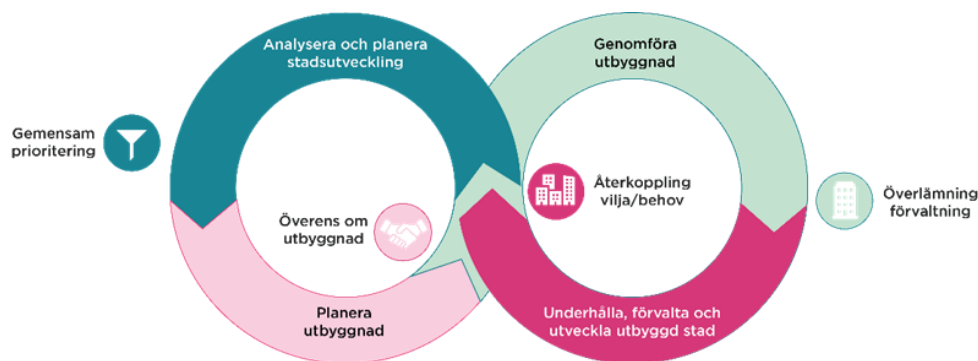
Sensorer, algoritmer och artificiell intelligens kan till exempel ge oss mer data, förenkla spårbarheten för avfall, stötta i beteendeförändringar, analys och beslut samt bidra till bättre sortering. Förvaltningen behöver bevaka utvecklingen inom autonoma fordon och andra tekniska lösningar som underlättar insamling inklusive arbetsmiljö med avstamp i lokala förutsättningar och det valda tvåfackssystemet.

Den ökande digitaliseringen innebär stor potential för förbättring och effektivisering av verksamheten, och kan bidra till en hållbar omställning, men ger även nya säkerhetsrisker. Den snabba utvecklingen ställer stora krav på agil förmåga att hantera IT-system. För tillämpningar där VA-organisationer tidigare kunnat handla upp färdiga, kompletta system på långa avtal behövs nu oftare modulär utveckling och lösningar som löpande kan anpassas efter den egna verksamhetens behov. Förvaltningen behöver ytterligare öka sin förmåga inom området.

3.4 Sammanhållen stadsutveckling

Syftet med Göteborgs Stads organisation för stadsutveckling är att skapa en mer sammanhållen stadsutveckling. För att uppfylla detta syfte samarbetar Kretslopp och vatten med stadens övriga stadsutvecklande förvaltningar och i delar stadsledningskontoret.

Organiseringen inom stadsutvecklingen utgår från följande fyra skeden:



Gemensamma utvecklingsinsatser pågår i syfte att i ett tidigt skede av stadens planering ta fram överenskommelser om var den fortsatta stadsutvecklingen ska ske inom begränsad geografisk plats och innehåller avvägningar och medskick inför kommande planering.

Exempel på pågående utvecklingsinsatser 2026 där Kretslopp och vatten deltar är den övergripande inriktningen för samordnad stadsutveckling (ÖISS). ÖISS är en del i den taktiska planeringen som ska säkra samordning och förutsättningar genom att ange takt, tempo och volym för genomförande.

Ett annat uppdrag som berör Kretslopp och vatten är kalkyl- och riskuppdraget (KORP). Det startades som ett svar på ett behov inom stadsutvecklingsprojekt att arbeta mer enhetligt och jämförbart med intäkter, kostnader, osäkerheter och risker för exploatering- och investeringsprojekt.

Kretslopp och vattennämnden har även i uppdrag att i samverkan med stadsmiljönämnden, exploateringsnämnden och miljö- och klimatnämnden stärka samarbetet kring vattenfrågor i planering, byggnation, förvaltning och uppföljning för att nå god vattenstatus. Ledningsforum Vatten har som uppdrag att arbeta strategiskt med dessa frågor och stärka samordningen av vattenfrågor i staden. Det finns ett behov att inom vissa större och komplexa sakområden samordna ansvarsförhållanden inom staden, då det behöver hänga ihop och samordnas mellan förvaltningarna för att uppnå resultat och effektivitet. För att uppnå denna samordning så har forum vatten med ledningsforum skapats på chefsnivå samt kompletterande forum på medarbetarenivå.

3.5 Prioriterade utvecklingsfrågor

Förvaltningen har identifierat tre områden med tydlig förbättringspotential som bedöms kräva en positionsförflyttning under kommande år. Dessa områden konkretiseras genom tre utvecklingsfrågor som utgör grund för särskild prioritering i förvaltningens verksamhetsplaner nästkommande budget- och verksamhetsår.

De prioriterade utvecklingsfrågorna är:

- Verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering
- Miljö- och klimat
- Ekonomistyrning

Mål och styrningsarbetet för digitaliseringsarbetet behöver bli tydligare. Det finns ett behov av att etablera en struktur för styrning och prioritering av pågående och kommande initiativ inom förvaltningen.

Genomförandetakten av effektfulla åtgärder inom miljö och klimat behöver öka för att nå beslutade mål.

Ekonomistyrningen behöver förbättras och arbetet med ny ekonomimodell behöver återupptas för att bland annat möjliggöra uppföljning per huvudprocess och stödjande projektuppföljning.

4 Nämndens mål

I kapitel 4 redovisas nämndens mål. Målen är indelade i tre områden:

- Styra, leda och följa upp - mål som tilldelats nämnden från kommunfullmäktiges budget. Målen gäller för hela mandatperioden och är gemensamma för samtliga nämnder och bolagsstyrelser
- Grunduppdrag - övergripande mål kopplade till förvaltningens leveranser utifrån huvudprocesserna
- Utvecklingsarbete - långsiktiga mål utifrån förvaltningens långsiktiga verksamhetsplaner samt arbete inom miljö- och klimatområdet

Till varje mål finns rubriken "Nämndens omhändertagande", som beskriver hur förvaltningen avser att omsätta målen i praktisk verksamhet utifrån inriktning i stadens budget samt nämndens genomförandeplan 2026.

Till varje mål finns även en inriktningstext som utgör ett utdrag ur stadens budget (kursiverad text). I vissa fall har mindre redaktionella justeringar gjorts.

4.1 Område: Styra, leda och följa upp

4.1.1 Göteborg ska vara en jämlik och trygg stad där alla invånare ges inflytande och möjlighet till delaktighet.

 KF/KS

Nämndens omhändertagande

Ett demokratiskt samhälle bygger på att allas mänskliga rättigheter respekteras och att alla har lika rätt och möjligheter att påverka samhället och sina livsvillkor. Alla nämnder och bolagsstyrelser ska arbeta för ökad demokratisk delaktighet, jämlikhet och jämställdhet i syfte att tillgodose allas mänskliga rättigheter samt erbjuda en tillitsskapande och likvärdig service.

Förvaltningens huvudsakliga bidrag till ett tryggt och jämlikt Göteborg är att leverera vatten-, avlopps- och avfallstjänster av hög kvalitet, med långsiktighet och likvärdig tillgång i hela staden. Tjänsterna ska levereras med god och likvärdig service och genom klar och tydlig kommunikation möjliggöra delaktighet och dialog vilket bidrar till goda och hållbara livsvillkor för stadens invånare.

Förvaltningen ska bidra till stadens trygghets- och brottsförebyggande arbete genom samverkan inom ramen för stadens gemensamma program. Särskilt fokus kommer läggas på åtgärder som motverkar ekonomisk brottslighet och främjar en sund konkurrens inom upphandlingar och entreprenadverksamhet. Arbetet med att öka jämställdheten inom förvaltningens yrkesgrupper fortsätter i enlighet med Göteborgs Stads plan för jämställdhet.

Bidragande aktiviteter till målet:

- Tillgängliggöra förvaltningens tjänster för stadens invånare med god kvalitet och likvärdighet.
- Möjliggöra delaktighet, dialog och återkoppling till stadens invånare.
- Främjande trygghetsskapande och brottsförebyggande insatser utifrån stadens program.
- Arbeta för ökad demokratisk delaktighet, jämlikhet och jämnare könsfördelning

inom olika yrkesgrupper i linje med Göteborgs Stads plan för jämställdhet.

4.1.2 Segregationen i Göteborg ska brytas.

 KF/KS

Nämndens omhändertagande

Göteborg är en mycket segregerad stad där skillnader i livsvillkor skiljer sig stort mellan olika områden. Särskilt i Göteborgs socioekonomiskt utsatta områden behöver invånarnas möjligheter att organisera sig och delta i civilsamhället förbättras. Personer som står utanför välfärdssamhället är särskilt utsatta.

Kretslopp och vatten bidrar till ett jämlikt samhälle genom att säkerställa likvärdig tillgång till förvaltningens tjänster och service för alla invånare. Genom en god vattenförsörjning samt avfalls- och avloppshantering av god kvalitet bidrar förvaltningen till att skapa bättre livsvillkor för stadens invånare. Förvaltningen främjar också invånarnas delaktighet och möjlighet till inflytande genom tydlig och tillgänglig kommunikation. Förvaltningen har överkapacitet i stomnät till flera utsatta områden och vår förmåga till avfallsinsamling där är god om staden vill utveckla dessa områden genom förtätning.

Bidragande aktiviteter till målet:

- Tillgängliggöra förvaltningens tjänster för stadens invånare med god kvalitet och likvärdighet.
- Tydlig kommunikation med stadens invånare.

4.1.3 Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.

 KF/KS

Nämndens omhändertagande

Personalen är Göteborgs Stads viktigaste resurs. Den främsta utmaningen är kompetensförsörjningen och alla verksamheter ska därför arbeta med kompetensförsörjningsplanen. Göteborgs Stad ska erbjuda hälsofrämjande arbetsplatser där personalen har goda arbetsvillkor, bra arbetsmiljö och trygga anställningar. Det ska tillämpas tillitsbaserad styrning med goda förutsättningar för chefer och där personalens kompetens och engagemang tillvaratas.

Kretslopp och vatten ska vara en attraktiv arbetsgivare genom att förbättra arbetsmiljön och arbeta enligt beslutade arbetsmiljömål. Förvaltningen ska även genomföra arbetstidsinnovationer.

Förvaltningen behöver säkra kompetensförsörjning över tid då det inom vissa yrkeskategorier föreligger en risk för personalbrist. Förvaltningen kommer att fokusera på att ta tillvara och använda den befintliga kompetensen på ett mer ändamålsenligt och effektivt sätt. Arbetet med att säkerställa tillräcklig kompetens i verksamheten och, där det bedöms verkningsfullt, minska arbetstid som utförs av konsulter kommer därför att fortlöpa även under 2026. De insatser som visat positiv effekt kommer förvaltningen att fortsätta arbeta med, bland annat kompetensöverföring och utvecklingsmöjligheter inom verksamheten. Förvaltningen kommer även att arbeta med att bland annat utveckla samarbetet med yrkeshögskolor och arbetet med lärlingsprogram.

Planerade åtgärder:

- Bredda kompetensen inom verksamheten genom bland annat kompetensöverföring.
- Arbeta aktivt med att bibehålla och tillgodogöra sig befintlig kompetens i större utsträckning.
- Kompetensutveckla befintlig personal.
- Utveckla arbetet med lärlingsprogram och samarbetet med yrkeshögskolor.
- Rekrytering av personal enligt upprättade personalförsörjningsplaner.
- Genomföra arbetstidsinnovationer.

4.1.4 Göteborg ska byggas ihop till en grön och levande stad utan bostadsbrist.

 KF/KS

Nämndens omhändertagande

Grönområden, parker, offentliga platser, dammar och åar i hela Göteborg ska vara tillgängliga, välskötta och bidra till biologisk mångfald i gröna stråk. Gröna och blåa miljöer är viktiga för hälsa, växt- och djurliv och lokalklimat och ska bevaras och utvecklas. Det ska ställas höga krav på miljöanpassat byggande.

Kretslopp och vatten bidrar till att stadens grönområden utgör en viktig resurs genom hanteringen av dagvatten och skyfall. Gröna och blåa miljöer är viktiga för hälsa, växt- och djurliv och lokalklimat. De ska bevaras och utvecklas och tas i beaktning vid stadsplanering. Förvaltningen arbetar för att dagvatten ska hanteras i blågröna lösningar, där vatten, växtlighet och natur integreras i stadsplaneringen för att skapa hållbara städer. Förvaltningen bistår staden med kunskap inom området vilket säkerställer att stadens arbete är långsiktigt och ändamålsenligt samt i enlighet med Göteborgs Stads klimatanpassningsplan 2024–2026. Förvaltningen behöver samverka mer med övriga förvaltningar för att öka takten i klimatanpassningen.

Kretslopp och vatten har också en central roll i exploatering och stadsutveckling och tar hänsyn till omvärldens utveckling för att kunna möta framtida behov. Förvaltningen ska samverka mer med övriga stadsutvecklande förvaltningar och bolag utifrån de gemensamma prioriteringarna, samt i det pågående arbetet såsom plan- och exploateringsprocessen (PLEX) och Övergripande inriktning för samordnad stadsutveckling (ÖISS). Förvaltningen ska bidra till önskvärd utbyggnad av staden och att stadsutvecklingen sker i takt med gemensamma prioriteringar och övergripande mål.

Bidragande aktiviteter till målet:

- Fortsätta arbetet med VA-utbyggnad i enlighet med Vattentjänstplanen 2024–2027.
- Delta i samordnade stadsutvecklingsprojekt.
- Åtgärdande arbete utifrån klimatanpassningsplanen.
- Öka samverkan med övriga förvaltningar, både vad gäller stadsutveckling och klimatanpassning.

4.1.5 Göteborg ska vara ledande i klimatomställningen och ha en hög biologisk mångfald.

 KF/KS

Nämndens omhändertagande

De tre målen i miljö- och klimatprogrammet för Göteborgs Stad ska uppnås genom konkret handling. Samtliga nämnder och bolagsstyrelser ansvarar för att målen ska nås och strategiansvariga har ett särskilt ansvar för framdriften. Världen befinner sig i ett klimatnödläge och den biologiska mångfalden minskar. Göteborgs Stad ska vara en föregångare i miljö- och klimatarbetet och bli en av EU:s första klimatneutrala städer 2030. Göteborg ska vara en grön stad med levande natur och fungerande ekosystemtjänster nu och i framtiden och uppnå god vattenstatus.

Arbetet med de tre hållbarhetsdimensionerna social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet ska integreras i ordinarie arbete och arbetet mellan hållbarhetsdimensionerna ska samordnas.

Kretslopp och vatten har utifrån miljö- och klimatprogrammet och egna kartläggningar fastställt förvaltningsövergripande miljömål och tar fram åtgärder i en miljöhandlingsplan. Arbetet med miljöhandlingsplanen ska fortsätta under 2026. Både avfalls- och VA-verksamheten syftar till att skydda människors hälsa och miljömålen är därför integrerade i det ordinarie arbetet. Verksamheten kommer vidta ett flertal åtgärder för att minska miljö- och klimatpåverkan.

Förvaltningen kommer stärka miljöperspektivet i projektprocessen. Åtgärder för att minska utsläppen i samband med bygg- och anläggningsprojekt är av särskild betydelse. Den biologiska mångfalden ska värnas genom att grönområden, parker, dammar och åar är välskötta och genom hantering av invasiva arter i avfallet. Förvaltningen ska ta vara på varje möjlighet att sänka utsläppen av växthusgaser, öka den biologiska mångfalden och bidra till målet om Göteborg som klimatneutral stad 2030.

Minskad vattenförbrukning och minskade avfallsmängder, tillsammans med korrekt avfallssortering, kan bidra till miljömålen. Beteendepåverkande kommunikation kommer därför att utgöra en del av det bidragande arbetet under kommande år. Förvaltningen behöver samverka med andra förvaltningar för att vara behjälplig i deras arbete att minska matsvinn, förebygga avfall och källsortera mer effektivt.

Planerade åtgärder:

- Stärka miljöperspektivet i projektprocessen.
- Fortsätta arbetet med miljöhandlingsplanen med tillhörande åtgärder, särskilt med att minska klimatpåverkan från bygg- och anläggningsprojekt.
- Arbeta med miljökvalitetsnormen god vattenstatus samt att minska risken för bräddning av avloppsvatten.
- Samverka med andra förvaltningar i frågor som bidrar till minskade utsläpp.
- Förvaltningen fortsätter att samordna arbetet med avfallsplanen och att införa fastighetsnära förpackningsinsamling.

4.1.6 Göteborgs Stad ska ha en välfärd som möter göteborgarnas behov.

 KF/KS

Nämndens omhändertagande

Göteborg är en segregerad stad med områdesvis stora skillnader i livsvillkor och är därför i stort behov av att välfärden fortsätter att byggas ut och prioriteras för att möta de utmaningar staden står inför. Vissa delar av välfärden behöver expandera, medan andra kan behöva anpassas efter nya förutsättningar. Det är viktigt att göteborgarnas välfärd prioriteras trots fortsatt ansträngt ekonomiskt läge.

Kretslopp och vatten tillgodoser göteborgarnas behov och bidrar till stadens välfärd genom att leverera grundläggande tjänster av god kvalitet inom vatten, avlopp och avfall till hushåll, verksamheter och näringsliv. Förvaltningens tjänster ska levereras på ett effektivt sätt och med minsta möjliga påverkan på miljön, vilket bidrar till måluppfyllelse med grönytor och andra ekosystemtjänster som ökar göteborgarnas livskvalitet.

Förvaltningen arbetar med att säkra leveransförmågan på både kort och lång sikt och genomför därför stora investeringar i utbyggnad och förnyelse av anläggningar och andra produktionsresurser. Ett exempel på detta är ultrafiltret på Alelyckans vattenverk som kommer att vara installerat och klart 2026, med syfte att säkerställa kvalitativt dricksvatten för stadens nuvarande och framtida invånare. Förvaltningen arbetar med att byta ut manuellt avlästa vattenmätare till smarta vattenmätare för att effektivisera avläsningen, minska administrationen och underlätta för kunderna. Fortsatt arbete med fastighetsnära insamling av förpackningar och matavfall kommer öka möjligheten till god service för stadens invånare.

Bidragande aktiviteter till målet:

- Fortsätta utvecklingen av förvaltningens leveranser och tjänster samt säkerställa dess kvalitet och tillgänglighet för stadens invånare
- Genomföra folkbildningsinsatser kring återbruk och avfallshantering
- Fortsätta bytet till smarta vattenmätare

4.1.7 Göteborgs Stad ska ge sina anställda en bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor.

 KF/KS

Nämndens omhändertagande

Personalen är Göteborgs Stads viktigaste resurs och ska därför ha goda arbetsvillkor, en bra arbetsmiljö och trygga tillsvidareanställningar. Göteborgs Stad ska tillämpa tillitsbaserad styrning där fördelningen av arbetsmiljöansvaret är tydlig.

Kretslopp och vatten verkar för att uppfylla målet bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor genom att aktivt arbeta med att ta fram ändamålsenliga lokala arbetsmiljömål. Förvaltningen kommer att fortsätta arbetet med att minska både kort- och långtidsfrånvaron. Inom verksamheten tillämpas utvecklande ledarskap för att stärka ledarskapet och främja ledarutveckling. En handlingsplan för chefers organisatoriska förutsättningar har tagits fram och arbetet med att stärka chefer i arbetslednings- och arbetsmiljöfrågor för att bidra till en bättre arbetsmiljö för

medarbetare ska fortsätta.

Planerade åtgärder:

- Genomföra planerade åtgärder enligt beslutade arbetsmiljömål.
- Fortsätta arbeta med att minska kort- och långtidsfrånvaron.
- Påbörja arbetet med åtgärder i handlingsplan för chefer organisatoriska förutsättningar.
- Fortsätta ha tät dialog med de fackliga organisationerna i det systematiska arbetsmiljöarbetet.

4.2 Område: Grunduppdrag

4.2.1 Säker dricksvattenförsörjning

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Dricksvattenförsörjningen innefattar de tre processerna råvattenförsörjning, dricksvattenproduktion samt dricksvattendistribution. Syftet är att tillgodose invånare och övriga brukares behov av ett gott och hälsosamt dricksvatten.

Under 2026 kommer förvaltningen att omhänderta målet genom att optimera och förbättra råvattenförsörjning, dricksvattenproduktion och distribution. Detta kommer att göras genom att förvalta och utveckla fastigheter, anläggningar och ledningsnät. Det handlar till stor del om att fortsätta på redan initierade och igångsatta åtgärder.

Prioriterade åtgärder under 2026:

- Utöka tillgången till reservkraft.
- Fortsatt arbete för mer robust råvattenförsörjning.
- Förnya ledningsnät, reservoarer, pumpstationer och vattenverk för att nå en förnyelsetakt som motsvarar åldrandet.
- Driftsätta ultrafilter på Alelyckan.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Andel av tid utan oönskad kvalitetspåverkan på producerat dricksvatten, målvärde: mer än 95 % störningsfri drift	60 %	50 %	95 %
Andel av tid utan oönskad kvalitetspåverkan på producerat dricksvatten, målvärde: 100 % avseende specifika krav enligt livsmedelsverket samt barriärverkan	100 %	72 %	100 %
Andelen tid med en faktisk råvattenkvalitet som uppfyller branschriktlinjerna, prestationsmått, målvärde: 95 %	100 %	92 %	95 %
Läckage från dricksvattennätet, målvärde 14 m3/km ledning, år	14,2	14	14

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Behovsbaserad förnyelsetakt ledningsnät, målvärde: 1 % av dricksvattenledningsnätet	0,63 %		1 %

Behovsbaserad förnyelsetakt ledningsnät, målvärde: 1 % av dricksvattenledningsnätet - mäts på årsbasis.

4.2.2 Robust avloppshantering

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Avloppshantering omfattar avledning och rening av dagvatten och spillvatten. Syftet är att på ett effektivt, hygieniskt och miljömässigt sätt avleda och rena avloppsvattnet.

Förvaltningen kommer att omhänderta målet genom att optimera och förbättra avledning av avloppsvatten, både spillvatten och dagvatten samt genom rening av dagvatten. Detta kommer att göras genom att förvalta och utveckla avloppsledningar och avloppsanläggningar.

Viktiga aktiviteter under 2026:

- Hålla nivån på förnyelsetakt för ledningsnät och pumpstationer.
- Öka kontrollen över våra anläggningar och ta steg mot tillståndsbaserat underhåll genom att stärka vår digitaliseringsförmåga.
- Genomföra viktiga projekt för att minska bräddning och nödavledning, till exempel Askims förstärkning.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Behovsbaserad förnyelsetakt ledningsnät, målvärde: 0,8% av ledningsnätet	0,8 %		0,8 %
Behovsbaserad styrd förnyelse av pumpstationer, målvärde: 6 st per år	5 st/år	2 st/år	6 st/år

Behovsbaserad förnyelsetakt ledningsnät, målvärde: 0,8% av ledningsnätet - mäts på årsbasis.

4.2.3 Hållbar avfallshantering

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Inom avfallshantering omfattas processerna förebygga avfallets mängd, skapa förutsättningar för avfallshantering, samla in och behandla avfall. Syftet är att tillgodose invånare och övriga brukares behov av att på ett effektivt och miljömässigt sätt få sitt avfall insamlat och behandlat. På så sätt kan staden nå en hållbar avfallshantering med hög återvinning som en del i kretsloppssamhället och bidra till den cirkulära ekonomin. Avfallsplanens mål visar vägen och förvaltningen samordnar stadens arbete med att uppfylla målen och med att följa upp de framsteg som görs.

De viktigaste förändringarna som behöver ske inom de närmaste åren avser

införande av fastighetsnära sortering av förpackningar och matavfall vid alla bostäder samt beteendeförändringar som minskar avfallsmängderna och gör att det avfall som uppstår sorteras.

Under 2026 kommer förvaltningen att omhänderta målet om hållbar avfallshantering genom att öka materialåtervinningen genom bättre sorterade fraktioner, både vad gäller förpackningar, bioavfall, textil och grovavfall. Detta kräver både nya tekniska lösningar, tjänsteutveckling och informationsinsatser. Det handlar till stor del om att fortsätta på redan initierade och igångsatta åtgärder.

Under 2026 fortsätter införandet av flerfackskärl hos villakunderna i Centrum och på Hisingen för insamling av förpackningsavfall och införandet är resurskrävande. Fastighetsnära insamling av förpackningar från flerbostadshus pågår och under året förbereds för övergången från auktorisation till att ingå i de upphandlade och tilldelade entreprenadområdena. Under året kommer även beslut tas om inriktning för framtida lättillgängliga platser (LIP), var de ska placeras, hur många de ska vara samt utformning. En förbättrad förpackningsinsamling förväntas öka materialåtervinningen samt bidra till minskad mängd avfall till förbränning. Kommunikationsinsatser avseende förpackningsavfall och avfallsförebyggande är andra insatser under 2026 med samma syfte.

Åtgärder som avser matavfallet bidrar till att minska restavfall till förbränning. Ett successivt införande av obligatorisk insamling av matavfall och förbättringar på förbehandlingsanläggningen för matavfall på Marieholm, som ska vara klar våren 2027, bidrar därutöver även till att öka andelen avfall till näringsåtervinning och biogasproduktion.

Prioriterade åtgärder under 2026:

- Införa hemsortering i entreprenadområde Centrum och Hisingen, samt planera för införandet i Sydväst.
- Planera för utbyggd förpackningsinsamling i flerbostäder samt förbereda för införandet av insamlingsuppdraget i entreprenaderna.
- Genomföra beteendepåverkande insatser för ökad sortering och förebyggande.
- Förbereda verksamhetsstart av Kretsloppspark Högsbo.
- Stärka arbetet med nedlagda deponier med fokus på PFAS.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Kundklagomål i förhållande till totala antal hämtningar/töm, målvärde: ska inte överstiga 0,04 %	0,02 %	0,02 %	<0,04 %
Mängden avfall till förbränning ska minska, målvärde: < 132 000 ton	131 000 ton	88 248 ton	<132 000 ton
Mängd matavfall till behandling	25 011 ton	16 741 ton	>25 900 ton
Insamlad mängd restavfall (ton)	93 357 ton	61 578 ton	91 300 ton
Insamlad mängd förpackningar (ton)	28 185 ton	18 508 ton	28 000 ton

Insamlad mängd restavfall: mål att minska med 30 % till 2030 jämfört med 2023.

Insamlad mängd förpackningar: glasförpackningar minskar vilket gör att mängderna inte ökar i ton även om insamlade mängder övriga förpackningar ökar, särskilt plast- och pappersförpackningar.

4.3 Område: Utvecklingsarbete

4.3.1 Kretslopp och vattens klimatavtryck ska vara nära noll 2030

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Målet innebär att utsläppen av växthusgaser från Kretslopp och vattens verksamhet ska vara nära noll 2030, vilket ligger i linje med miljömålet i Göteborgs Stads miljö- och klimatprogram. Med växthusgaser avses exempelvis gaser som koldioxid, metan och lustgas.

För att nå målet till 2030 behöver takten öka samt ambitionen i utförandet växlas upp. Den satta prioriteringen av miljö och klimat som gjorts av förvaltningsledningen behöver bli en naturlig del av arbetet i vardagen. Identifierade framgångsfaktorer är ökad kunskap samt en enad styrning och prioritering i frågan. Klimatpåverkan behöver på ett mer systematiskt sätt tas med i portföljstyrning och projektprocess för att kostnads-nyttovärderas och få fram bra och effektiva åtgärder som genomförs. Med en ökad kravställning i projekten behöver också uppföljning och kontroll i projekten öka i samma takt.

Exempel på viktiga åtgärder för 2026:

- Kravställa och följa upp minskade utsläpp från våra bygg- och anläggningsprojekt i allt från transporter, schaktmassor till material- och metodval.
- Arbeta för en minskad vattenförbrukning.
- Arbeta för minskade klimatutsläpp från processkemikalier.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Utsläpp av koldioxidekvivalenter [ton koldioxid-ekvivalenter, år]	13 754 ton/år		
Ton koldioxidekvivalenter/ kubikmeter producerat dricksvatten/år	0,086 ton COe/m3 levererat dricksvatten, år		
Ton koldioxidekvivalenter/ kubikmeter avlett avloppsvatten/år	0,1065 ton COe/m3 avlett avloppsvatten, år		
Utsläpp av växthusgaser ur ett livscykelperspektiv från byggnation av anläggningar i egen regi (ton CO2-ekv./år)	5 690 ton COe/år		

*Utfall 2025 per augusti saknas då mätning sker på årsbasis.
Målvärde är satt till 2030 och är inte angivet på årsbasis på vägen dit.*

4.3.2 Kretslopp och vatten minskar sin energianvändning med minst 25 % senast 2030

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Den energikartläggning som förvaltningen genomfört visar att den främsta energiförbrukningen sker inom pumpning av råvatten, dricksvatten och avloppsvatten. Därefter kommer driften av vattenverken och avfallstransporterna. För att nå målet till 2030 behöver takten öka samt ambitionen i utförandet växlas upp. Den satta prioriteringen av miljö och klimat som gjorts av förvaltningsledningen behöver bli en naturlig del av arbetet i vardagen. Identifierade framgångsfaktorer är ökad kunskap samt en enad styrning och prioritering i frågan.

Målet omhändertas genom att arbeta med driftoptimering både på ledningsnät och inom vattenverken samt en fortsatt elektrifiering av avfallstransporterna.

Exempel på åtgärder för 2026:

- Utbyte av pumpar för minskad energiförbrukning på dricksvattenledningsnätet.
- Tryckoptimering i högzoner.
- Installation av flödes- och tryckmätare på avloppsledningsnätet.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Förbrukning drivmedel för avfallstransporterna, [kWh/ton avfall]	62,5 kWh/ton avfall		
Specifik elenergianvändning för vattenproduktion och distribution [kWh/ansluten person, år]	55,96 kWh/ansluten person, år		
Specifik elenergianvändning för avloppsavledning [kWh/ansluten person, år]	9,18 kWh/ansluten person, år		

Utfall 2025 per augusti saknas då mätning sker på årsbasis.

Målvärde är satt till 2030 och är inte angivet på årsbasis på vägen dit.

4.3.3 Kretslopp och vatten producerar mer förnybar energi i egen regi, minst 1,5 GWh, senast 2025, och minst 3 GWh senast 2030

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Kretslopp och vatten har stora möjligheter att producera förnybar energi i egen regi. En solenergiplan för Kretslopp och vatten togs fram 2023. Syftet med solenergiplanen är att bidra till målet klimatavtryck nära noll 2030. Genom arbete enligt solenergiplanen ska Kretslopp och vatten säkra ytterligare framdrift i arbetet med att nå uppsatta mål för att producera mer förnybar energi i egen regi. Solenergiplanen innehåller bland annat detaljerade mål och tänkt installationstakt för att nå målen.

Det av nämnden beslutade målet - att Kretslopp och vatten producerar minst 1,5 GWh förnybar energi i egen regi senast 2025 - har inte uppnåtts, då för få projekt genomförts. Det finns dock fortfarande potential att nå måluppfyllelse senast 2030, minst 3 GWh producerad förnybar energi i egen regi. För att nå målet till 2030 behöver takten öka samt ambitionen i utförandet växlas upp. Mer styrning och en tydligare ansvarsfördelning behövs för att göra prioriteringar för att få framdrift i rätt och effektiva åtgärder.

Arbete pågår på förvaltningen med att planera och installera solcellsanläggningar. Det arbetet behöver prioriteras både 2026 och kommande år för att nå målet 2030.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Antal GWh producerad förnybar energi i egen regi, år	0,3 GWh	0,3 GWh	

*Utfall 2025 per augusti saknas då mätning sker på årsbasis.
Målvärde är satt till 2030 och är inte angivet på årsbasis på vägen dit.*

4.3.4 Kretslopp och vatten bidrar till att den biologiska mångfalden ökar.

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Förvaltningen omhändertar målet om biologisk mångfald framför allt genom att arbeta med miljökvalitetsnormen god vattenstatus samt att minska risken för bräddning av avloppsvatten. En annan viktig del är att planera för gröna och blå lösningar i stadsplaneringen som också gynnar den biologiska mångfalden.

För att nå målen till 2030 behöver takten öka samt ambitionen i utförandet växlas upp. Miljö- och klimatpåverkan behöver på ett mer systematiskt sätt tas med i portföljstyrning och projektprocess för att kostnads-nyttovärderas och få fram bra och effektiva åtgärder som genomförs.

Exempel på åtgärder 2026:

- Arbete med Åtgärdsplan för god vattenstatus samt de lokala åtgärdsprogrammen.
- Arbete med åtgärder för minskad bräddning.
- Utredda vilka kriterier som kan gynna biologisk mångfald inom våra bygg- och anläggningsprojekt.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Bräddad spillvattenvolym till recipienter utöver Göta älv (m ³ spillvatten)	70 146 m ³		45 000 m ³
Utsläppt mängd fosfor från dagvattenledningssystemet (kg/år)	13 kg/år		20 kg/år
Bräddad spillvattenvolym till Göta älv (m ³)	128 045 m ³		90 000 m ³

Andel inköpta produkter (...) Mätvärden eller satta målvärden saknas för att göra en bedömning. Förvaltningen behöver dels initiera ett eget arbete med frågan, dels få stöd från miljöförvaltningen för att komma vidare i

4.3.5 Kretslopp och vatten minskar användningen av skadliga ämnen senast 2030

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Målet innebär att förvaltningen ska fasa ut och till 2030 sluta använda utfasningsämnen, samt halvera användningen av prioriterade riskminskningsämnen. Det gäller ämnen i kemiska produkter och varor som används såväl direkt i verksamheten samt genom de tjänster och entreprenader som upphandlas. Genom att använda mindre kemikalier, och då framför allt processkemikalier, bidrar vi också till målet om ett klimatavtryck nära noll.

Förvaltningen omhändertar målet genom att strukturerat arbeta med den interna kemikaliehanteringen samt att öka kraven och kontrollen på användning av loggboksverktyg inom våra bygg- och anläggningsprojekt. Mer styrning och tydligare ansvarsfördelning behövs för att göra prioriteringar för att få framdrift i rätt och effektiva åtgärder.

Exempel på åtgärder 2026:

- Arbeta med substitution av produkter innehållande utfasningsämnen och prioriterade riskminskningsämnen.
- Arbeta för ett minskat antal kemiska produkter inom verksamheten.
- Fortsätta införandet av byggvarubedömningen.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Antal kemiska produkter innehållande utfasningsämnen som används av Kretslopp och vatten	59 st	51 st	
Antal kemiska produkter innehållande prioriterade riskminskningsämnen som används av Kretslopp och vatten	155 st	58 st	
Andel byggvaror och produkter bedömda i Byggvarubedömningen med totalbedömning rekommenderas eller accepteras.			

Utfall 2025 per augusti saknas då mätning ske på årsbasis.

Målvärde är satt till 2030 och är inte angivet på årsbasis på vägen dit.

Andel byggvaror och produkter (...) Arbetet med ett bredare införande av att logga våra bygg- och anläggningsprojekt i Byggvarubedömningen har pågått under 2024. Underlag saknas för att göra en bedömning. En viss ledtid råder på det vi projekterar till produktion och till slutbesiktning så under de kommande åren kommer rapporteringen gradvis att öka. På grund av detta finns inget resultat för 2024 men prognosen för 2030 ser bra ut om införandet fortskrider som planerat.

4.3.6 Minst 90 % av användarna ska vara nöjda med avfallshanteringen

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Målet följs upp genom kundenkäter till boenden i en- och tvåfamiljshus respektive flerfamiljshus som genomförs vartannat år och redovisas som ett viktat medelvärde av andel nöjda användare.

Att bygga upp ett förtroende för stadens avfallshantering hos våra kunder och användare har visat sig vara centralt vid aktiviteter som förutsätter beteendeförändringar och ett stort enskilt ansvar bland kunder och målgrupper. Att öka kundnöjdheten är därför ett viktigt mål som förväntas öka möjligheterna att uppnå de övriga målen.

Sedan 2025 pågår en förändring av insamlingssystemet för våra kunder och användare avseende obligatorisk matavfallssortering och fastighetsnära insamling av förpackningar.

Exempel på åtgärder under 2026:

- Mäta nöjdhet genom kundundersökning och utveckla verksamheten utifrån kundernas och användarnas återkoppling.
- Erbjud system för att ge hushåll och verksamhetskunder möjlighet att ta del av sin avfallsstatistik.
- Erbjud e-tjänster och digitala lösningar.
- Etablera Kretsloppspark Högsbo.
- Utveckla kundbemötandet på återvinningscentralerna.
- Tillgängliggöra vår verksamhetsstatistik i syfte att öka tilliten till hur avfallet tas om hand.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Andel nöjda användare	73 %	70 %	90 %

Den senaste kundundersökningen genomfördes under våren 2025.

Jämfört med förra mätningen har nöjdheten gått ner. Det är kategorin ”varken eller” som ökat i de flesta fall, medan de som svarat mycket eller ganska missnöjd ligger kvar på samma relativt låga nivå.

4.3.7 Minst 70 % av restavfallet ska vara rätt sorterat

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Målet följer upp innehållet i restavfallet och fångar upp hur väl användarna sorterar sitt avfall och på så vis möjliggör att avfallsfraktionerna kan behandlas på rätt sätt utifrån avfallshierarkin.

Målet följs upp genom plockanalyser av restavfallet (soppåsen) från Göteborgs Stads hushåll vartannat år. I plockanalysen görs uppföljning som visar på andel restavfall och andel övrigt avfall uppdelat i specifika fraktioner, exempelvis förpackningar och matavfall.

Exempel på åtgärder under 2026:

- Införa fastighetsnära insamling av förpackningar och matavfall hos småhus i Centrum och på Hisingen genom utsättning av flera tvåfackskärl.
- Utveckla informationskanal för att nå målgruppen boende i flerbostadshus.
- Erbjud stöd till fastighetsägare för kommunikationsinsatser för sortering i

flerbostadshus.

- Utveckla återkoppling av avfallsmängder till hushåll och kunder med syfte att få en positiv beteendeförändring.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Andel restavfall i restavfallet	46 %	46 %	70 %
Andel matavfall i restavfallet	21 %	21 %	10 %
Andel textilier i restavfallet	2,5 %	2,5 %	1 %
Andel förpackningar i restavfallet	28 %	28 %	10 %

Plockanalys på göteborgarnas restavfall (soppåsen) genomförs vartannat år, senast 2024.

Senaste plockanalysen visar att göteborgarna blivit bättre på att sortera ut sitt matavfall och sin textil medan andelen förpackningar som slängs fel i restavfallet ökar marginellt i andel. Jämfört med tidigare plockanalys har andelen restavfall ökat från 40 till 46 procent och matavfallet har minskat från 28 till 21 procent. Andelen förpackningar har ökat med två procentenheter från 26 till 28 procent.

4.3.8 Hälsomässigt säkert och gott dricksvatten

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Målet ska säkerställa att dricksvattnet inte påverkar brukarnas hälsa negativt. Målet följs upp med ett tiotal indikatorer bl.a. risken för hälsoeffekter orsakade av smittämnen i dricksvattnet, som ska vara mindre än 1/10 000 samt att inga vattenprover ska vara underkända. Mikrobiologisk barriärverkan vid vattenverk ska upprätthållas och vara tillräcklig. En prioriterad indikator är bevakning av legionellrisk där det har gjorts ett examensarbete som behöver följas upp med utredning internt.

Exempel på åtgärder:

- Alelyckan - Ultrafilter och dricksvattenkemikalier
- Fortsatt förnyelse och renovering av reservoarer
- Fortsatt bevakning att nuvarande kemisk barriär är tillräcklig

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Risken för hälsoeffekter orsakade av smittämnen i dricksvattnet ska vara mindre än en på 10 000 brukare och år.	14		
Mikrobiologisk barriärverkan vid vattenverk ska alltid upprätthållas och vara tillräcklig	60 dygn		0 dygn

Utfall 2025 per augusti saknas då mätning sker på årsbasis.
Målvärde är satt till 2030 och är inte angivet på årsbasis på vägen dit.

4.3.9 Hållbar användning av dricksvattnet

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Målet innebär dels minskning av hushållsförbrukning dels minskning av användandet av dricksvatten till annat än hushållsändamål med fokus på industriförbrukning och läckage.

Exempel på åtgärder:

- Minska specifik förbrukning genom att skapa nya verktyg som stärker beteendeförändring.
- Minska industriförbrukningen: förstå vad vattnet används till, utreda möjligheten att använda tekniskt vatten samt för lokal återanvändning och återvinning.
- Minska läckaget: vidareutveckling av läcksökningen fortsatt ökad förnyelsetakt.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Läckage (m3/km och dygn år)	15,4 m3/km ledning		14 m3/km ledning

Utfall 2025 per augusti saknas då mätning sker på årsbasis.

4.3.10 Robusta dricksvattenförsörjningssystem

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Dricksvattenförsörjningssystemet ska vara robust, vilket betyder att den konsekvensbaserade förnyelsen av råvattenanläggningar, vattenverk och distributionsanläggningar behöver säkras och följas. Målet följs upp med ett antal indikatorer som pekar på vidmakthållande av anläggningarna.

Exempel på åtgärder:

- Ta ett helhetsgrepp om förnyelseplaneringen för råvattenanläggningar, vattenverk och distributionsanläggningar med tydlig uppföljning och mätning av genomförandet.
- Utveckla verktyg och rutiner för prioritering av förnyelse på dricksvattennätet.
- Bestämma förnyelsetakt utifrån samhällsekonomisk analys.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Behovsbaserad förnyelsetakt på dricksvattenledningar ska vara 1% till 2030	0,62 %		1 %
Följetal: Planering och genomförande av konsekvensbaserad förnyelse av råvattenanläggningar, vattenverk och distributionsanläggningar	 Nej		 Delvis

Utfall 2025 per augusti saknas då mätning sker på årsbasis.

4.3.11 Minska översvämning i byggnader

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Som VA-huvudman har vi en skyldighet enligt Vattentjänstlagen att ingen fastighet normalt sett ska drabbas av översvämning. Vår VA-anläggning ska vara robust dimensionerad, men på grund av rör- och driftfel, eller kraftig nederbörd, kan ett lokalt område drabbas av översvämning. För att undvika att brukare utsätts för denna olägenhet, och för att bibehålla deras förtroende för avloppssystemets funktion, är det viktigt att vi arbetar proaktivt för att minimera risken för översvämningar.

Exempel på åtgärder:

- Arbeta med att förebygga upprepade översvämningar.
- Kommunikation "Gör plats för vattnet" (Ger tips och råd hur man som fastighetsägare kan skydda sin bostad).

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Färre än 40 översvämningar per år i byggnader (5-årsmedelvärde)	55		40

Utfall 2025 per augusti saknas då mätning sker på årsbasis.

4.3.12 Minskad påverkan på recipient

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Utöver Göta älv finns det i Göteborg ett flertal andra recipienter. Till dessa bräddas betydligt mindre avloppsvatten än till Göta älv, men de bedöms vara mer känsliga och åtgärder behöver därför prioriteras. Precis som för bräddningen till Göta älv är dessa åtgärder ofta omfattande i både kostnad och tid. Åtgärder behöver genomföras för att minska bräddningen på grund av påverkan på miljön och rekreation. Åtgärderna kan exempelvis vara att bland annat magasinera avloppsvatten i ledningsnätet och därmed minska toppflödena, samt att renovera ledningar för att reducera mängden tillskottsvatten.

EU:s vattendirektiv reglerar skydd och förvaltning av vattenresurser och implementeras i Sverige genom Miljöbalken och Vattenförvaltningsförordningen. Vattenmyndigheterna genomför direktivet i sexåriga cykler och ställer upp

miljökvalitetsnormer för vattenkvalitet. Göteborgs Stad, i Västerhavets vattendistrikt, har en åtgärdsplan för att uppnå god vattenstatus senast 2027.

Exempel på åtgärder:

- Anläggande av reningsanläggningar för dagvatten, till exempel öppna dagvattendammar.
- Separering av Kvibergs kyrkogård.
- Kapacitetsökning av pumpstationer och tryckledningar, till exempel Askims förstärkning.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Bräddad spillvattenvolym till recipienter utöver Göta älv (m ³ spillvatten)	70 146 m ³		45 000 m ³
Utsläppt mängd fosfor från dagvattenledningssystemet (kg/år)	13 kg/år		20 kg/år

Utfall 2025 per augusti saknas då målet mäts på årsbasis.

4.3.13 Robust avloppsavledning

 Nämnd/Styrelse

Nämndens omhändertagande

Avloppsledningsnätet är en del av VA-anläggningen och sträcker sig över cirka 260 mil. Det har en lång livslängd men behöver kontinuerligt förnyas för att bibehålla sin status. Förnyelsetakten behöver ligga på en hållbar nivå, som bestäms utifrån ett flertal parametrar, såsom ekonomi, framtida behov och avledningssäkerhet.

För att få underlag för prioritering och planering av förnyelseåtgärder genomförs rörinspektioner av ledningar. Samplanering och god dialog med övriga planerande och byggande verksamheter inom staden, är också en viktig grund för att kunna genomföra lämpliga åtgärder kostnadseffektivt.

Exempel på åtgärder:

- Förebyggande rörinspektion av ledningar som kan ge stor påverkan vid rörkollaps.
- Renovering av avloppsledningar med flexibelt foder.
- Separering av kyrkogårdar från kombinerat system.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025 (per augusti)	Målvärde 2026
Förnyelsetakten på avloppsledningar ska uppgå till 0,8 procent 2032	0,57 %		0,8 %

Utfall 2025 per augusti saknas då målet mäts på årsbasis.

5 Nämndens uppdrag

5.1 Uppdrag från KF:s budget 2026

Uppdrag från KF
 Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att arbeta in långsiktiga ekonomiska, ekologiska och sociala risker i samband med den årliga samlade riskbilden. <i>Uppdragsår</i> 2026 Omhändertagande Ett prioriterat område är att hantera riskerna med ökade nederbörds mängder till följd av klimatförändringarna (Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026).
 Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att i samverkan med stadsfastighetsnämnden genomföra åtgärder för att få fler att välja cykel för att pendla till arbetet. Arbetet ska ske utifrån lokala förutsättningar och behov. Lokala arbetstagarrepresentanter ska involveras i genomförandet. Återrapporteringen ska ske till respektive nämnd/bolagsstyrelse. <i>Uppdragsår</i> 2026 Omhändertagande Förvaltningen uppdras att på lämpligt sätt redogöra för anställdas möjligheter att cykla till Lackarebäck och andra arbetsplatser. (Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026).
 Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att understödja och bidra till Framtidenkoncernens strategi för utvecklingsområden 2020–2030 <i>Uppdragsår</i> 2026 Omhändertagande Nämnden konstaterar att förvaltningen har kapacitet att bidra till ökat bostadsbyggande (Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026).
 Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att upplåta de förtidsröstningslokaler och vallokaler som efterfrågas av valnämnden för att säkerställa tillgång till vallokaler över hela Göteborg. <i>Uppdragsår</i> 2026 Omhändertagande Nämnden gör bedömningen att valnämndens efterfrågan på förvaltningens lokaler kommer att vara låg då många lokaler är skyddsobjekt och ligger lite avigt till för att passa som vallokaler (Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026).
 Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att utifrån 2025 års analyser av inköp i Göteborgs Stads spendrapport och miljöspendrapport inarbeta förbättringar avseende kostnadsmedvetenhet, långsiktighet och hållbarhet med mål om att minska konsumtionen i ordinarie arbete och uppföljning. Inköps- och

Uppdrag från KF
upphandlingsnämnden ska bistå i detta arbete. Uppdragsår 2026 Omhändertagande En av förvaltningens större poster såväl ekonomiskt som utsläppsmässigt är kemikalier. Där jobbar förvaltningen kontinuerligt med att få ner förbrukningen av dricksvatten. Exempel är den egna användningen av dricksvatten för att backspola kolfilter. Dialogen med storförbrukare behöver intensifieras. Arbetet med att spåra och bygga bort utläckage behöver intensifieras. Förvaltningen jobbar även med att byta ut kemikalier till mindre miljöfarliga. Ett exempel är att förvaltningen inte längre använder klorgas (Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026).
 Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att, utifrån sina specifika förutsättningar, säkerställa cirkulär hantering av inventarier och arbetskläder. Göteborgs Stads Leasing AB ska i samverkan med stadsmiljönämnden leda och stödja arbetet. Uppdragsår 2026 Omhändertagande Cirkulär hantering av arbetskläder får samverkas med de fackliga företrädarna och återrapporteras på lämpligt sätt (Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026).
 Miljö- och klimatnämnden, stadsmiljönämnden, exploateringsnämnden och kretslopp- och vattennämnden får i uppdrag att påskynda genomförandet av åtgärderna i de lokala åtgärdsprogrammen för god vattenstatus. Uppdragsår 2026 Omhändertagande Förvaltningen får i uppdrag att jobba in relevanta delar i budget och planer för 2026 (Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026).
 Stadsbyggnadsnämnden, exploateringsnämnden, stadsmiljönämnden, stadsfastighetsnämnden, idrott- och föreningsnämnden, kretslopp- och vattennämnden, Higab, Göteborg Energi AB, Göteborgs hamn AB och Liseberg AB får i uppdrag att redovisa hur de kan uppnå 90 procent minskad klimatpåverkan från byggnationer. Uppdragsår 2026 Omhändertagande Förvaltningen får i uppdrag att hitta relevanta jämförelsetal (Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026).
 Stadsmiljönämnden, stadsfastighetsnämnden, kretslopp- och vattennämnden, idrotts- och föreningsnämnden, AB Framtiden och Göteborgs hamn AB får i uppdrag att ta fram skötselplaner för kommunal naturmark i syfte att öka biologisk mångfald, rekreation och andra ekosystemtjänster Uppdragsår 2026 Omhändertagande

Uppdrag från KF
Förvaltningen har vissa markområden som kan lämpa sig för exempelvis ängsmark. På andra kan förvaltningen husera död ved från fällda träd. Förvaltningens största behov av ekosystemtjänster från andra är fördröjning av dagvatten till det kombinerade avloppsnätet (Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026).

5.2 Uppdrag från Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026

Nämndens kompletterande uppdrag
 Förvaltningen får i uppdrag att genomföra folkbildningsinsatser kring återbruk och avfallshantering. Flerfamiljshus och vissa småhus har sina olika utmaningar. Uppdragsår 2026 Beskrivning Uppdrag till förvaltningen från Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026.
 Förvaltningen får i uppdrag att redovisa status för eventuellt kvarvarande uppdrag från budget och genomförandeplan 2025. Uppdragsår 2026 Beskrivning Uppdrag till förvaltningen från Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2026.

5.3 Kvarvarande uppdrag från KF/KS

Uppdrag från KF/KS	Status och senaste kommentar
 Kretslopp- och vattennämnden får i uppdrag att utreda en differentierad vattaxa som styr mot ökad lokal hantering av dagvatten. Uppdragsår 2024 Omhändertagande	 Pågående Information om uppdraget delgavs nämnden vid sammanträdet 2025-01-22 § 6. Nämnden beslutade vid sammanträdet 2025-02-05 § 34 att ge uppdrag åt förvaltningen att genomföra en utökad utredning under 2025 med behovsanalys, juridiska aspekter på lokalt anpassade krav samt förslag till nya föreskrifter (KFVA) från (tidigast) 2026 och ändringar i taxekonstruktion att gälla från (tidigast) 1 januari 2027. Förvaltningen genomför en utökad utredning med översiktlig analys av behov av rening och fördröjning och juridiska aspekter på lokalt anpassade krav och

Uppdrag från KF/KS	Status och senaste kommentar
	differentierad taxa. Uppdraget utgör ett eget ärende dnr KOV-2024-00762 och återredovisas till KS/KF. Planerad information vid nämndens sammanträde i december 2025 för beslut i januarinämnd 2026.
 Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att analysera sina inköp utifrån Göteborgs Stads spendrapport och ta fram förslag på hur inköpsarbetet kan förbättras avseende kostnadsmedvetenhet, långsiktighet och hållbarhet. Inköps- och upphandlingsnämnden ska stötta i detta arbete. <i>Uppdragsår</i> 2025 Omhändertagande	 Pågående Planerad information och beslut i nämnd i samband med beslut om årsrapport 2025. Förvaltningens inköpssamordnare har tilldelats ett särskilt uppdrag att arbeta med analys och uppföljning av inköp med stöd av inköp- och upphandling (INK). Det förvaltningsövergripande arbetet bereds av inköpsrådet som leds av förvaltningens kanslichef. Förvaltningen nyttjar tjänsten inköpsanalys från INK för ändamålet.
 Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att med rapporten som utgångspunkt se över sina samverkansformer och arbetssätt för att aktivt samråda med och involvera funktionsrättsrörelsen inom områden där det anses vara befogat. Uppdraget återredovisas i respektive nämnds och styrelses del- eller årsrapport. <i>Uppdragsår</i> 2025 Omhändertagande	 Pågående Planerad information och beslut i nämnd i samband med beslut om årsrapport 2025. Beslut om uppdrag till nämnd fattades vid kommunstyrelsen sammanträde 2025- 01-30 § 15.
 Kretslopp- och vattennämnden får i uppdrag att i samverkan med berörda aktörer möjliggöra för boende på Brännö att återvinna tidningar, förpackningar och grovsopor i väntan på att den nya återvinningsstationen är på plats. <i>Uppdragsår</i> 2025 Omhändertagande	 Pågående Kommunfullmäktige fattade beslut om uppdraget till nämnden i samband med kompletterande budget februari (2025-03-27 § 135). Den 26 augusti meddelade Mark- och miljödomstolen domslut i förvaltningens överklagande av Länsstyrelsens beslut angående bygglov för den nya återvinningsstationen. Mark- och miljödomstolen ändrar Länsstyrelsens beslut och godkänner bygglov. Förvaltningen har genomfört tillfällig insamling för grovavfall och förpackningar vid två tillfällen, i maj och augusti. Förvaltningen planerar för att plats för insamling av grovavfall och förpackningar kommer vara etablerad under hösten 2025. Uppdraget planeras att förklaras avslutat i nämnd i samband med beslut om årsrapport 2025.

5.4 Kvarvarande uppdrag från Kretslopp och vattennämndens genomförandeplan 2025

Nämndens kompletterande uppdrag	Status och senaste kommentar
 Förvaltningen får i uppdrag att i verksamhetsplaneringen för 2025, för alla avdelningar inkludera vad som behöver göras och hur det ska göras för att nå respektive mål i miljö- och klimatprogrammet och i avfallsplanen Uppdragsår 2025 Beskrivning Uppdrag till förvaltningen från nämndens genomförandeplan för budget 2025.	 Pågående Uppdraget utgör ett eget ärende dnr KOV-2024-00584 och återredovisas till nämnden vid sammanträdet i december 2025.
 Förvaltningen får i uppdrag att ta fram ett verktyg eller analysmetod för att kunna göra prioriteringar inför långsiktiga investeringar som bidrar till att nå målen i miljö- och klimatprogrammet och i avfallsplanen. Uppdragsår 2025 Beskrivning Uppdrag till förvaltningen från nämndens genomförandeplan för budget 2025.	 Pågående Uppdraget utgör ett eget ärende dnr KOV-2024-00584 och återredovisas till nämnden vid sammanträdet i december 2025.

6 Resursfördelning

Detta kapitel innehåller resursfördelning i driftsbudget och flerårsplan samt investeringsbudget för samtliga verksamheter inom nämndens ansvar. Av resultaträkningarna framgår det budgeterade utfallet/skuldförändringen för 2026 i driftsbudget (6.1). Detta utgör nämndens ekonomiska mål för driftbudgeten 2026. Därefter följer investeringsbudgeten, tillika nämndens ekonomiska mål för 2026 för investeringsverksamheten (6.2) (Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning).

6.1 Driftbudget och flerårsplan

6.1.1 Förvaltningsgemensamt

6.1.1.1 Resultaträkning

Resultaträkning i sammandrag

tkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Intäkter	2 277 691	2 636 068	2 851 291		
Kostnader	-2 401 747	-2 543 118	-2 762 299		
Kommunbidrag	16 479	18 772	7 918		
Resultat	-107 577	111 722	96 910		

6.1.1.2 Skuld till abonnent och Eget kapital

Skuld till abonnent och eget kapital

tkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Avfallsverksamheten	-71 124	-61 544	-44 608	-398	3 335
VA-verksamheten	-107 715	-5 479	73 745	98 745	116 745
Återbruket	1 104	1 010	1 045	1 081	1 118
Förvaltningen totalt	-177 735	-66 013	30 182	99 428	121 198

6.1.2 VA-verksamheten

6.1.2.1 Intäkter

Taxeintäkterna (från bruksavgifterna) är 8 procent högre i budgeten för 2026 jämfört med budgeten för 2025, i enlighet med Kretslopp och vattennämndens förslag till VA-taxa 2026. Förvaltningens prognos för helåret 2025 är att fordran från tidigare års underuttag av taxa återställs snabbare än budgeterat.

Resultaträkningen som presenteras i avsnitt 6.1.2.3 och skuld/fordran i 6.1.2.4 nedan är mycket preliminär vad gäller plan för 2027–2028. Helårsresultatet för 2025 och status för skuld till abonnent kommer att beaktas i taxeärendet för VA-taxa 2027. Förvaltningen utreder även om fondering med start 2027 är lämpligt att föreslå i taxeärendet för 2027.

6.1.2.2 Kostnader

De främsta kostnadsökningarna 2026 utgörs av ökade kostnader för räntor och avskrivningar. Förvaltningen är inne i en period av höga investeringsnivåer och kostnaderna för avskrivningar och räntor ökar kraftigt.

Övriga kostnader ökar till stor del av pris och löneökningar men det finns också kostnadseffekter av den fortsatt höga investeringstakten.

6.1.2.3 Resultaträkning

mnkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxeintäkter	1 355,4	1 574,5	1 706,0	1 807	1916
Övriga intäkter	118,5	100,1	106,2	107	110
Summa intäkter	1 473,9	1 674,6	1 812,2	1 914	2 026
Personalkostnader	-309,1	-294,5	-310,2	-330	-334
Köp av verksamhet (Gryaab)	-270,8	-268,8	-285,0	-306	-315
Övriga kostnader	-591,4	-603,1	-639,8	-692	-718
Summa verksamhetens kostnader	-1 171,3	-1 166,4	-1 235,0	-1 328	-1 367
Avskrivningar	-188,3	-208,0	-255,0	-294	-323
Finansiella kostnader	-170,4	-198,0	-243,0	-267	-318
Summa kapitaltjänstkostnad	-358,7	-406,0	-498,0	-561	-641
Utfall / skuldförändring	-56,1	102,2	79,2	25	18

6.1.2.4 Skuld till abonnent VA-verksamheten

tkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående skuld till abonnent	-51 614	-107 715	-5 479	73 745	98 745
Underuttag	-56 101				
Överuttag		102 236	79 224	25 000	18 000
Summa skuld till abonnent	-107 715	-5 479	73 745	98 745	116 745

6.1.3 Avfallsverksamheten

6.1.3.1 Intäkter

För 2026 förväntas de totala taxeintäkterna öka med knappt 12 procent utifrån beslutade avgifter. Ersättningen från Naturvårdsverket för förpackningsinsamlingen ökar 2026 utifrån att fler hushåll får fastighetsnära insamling under året.

För planperioden ökar taxeintäkten 2027 genom ytterligare avgiftshöjningar med cirka nio procent och genom att avgifter för extra service inom flerbostadshusens förpackningsinsamling inkluderas. Fram till 2027 hanteras de avgifterna direkt av utförarna och inte som en taxeintäkt.

Förvaltningen har räknat med att lagförslaget om att vissa verksamheters avfall inte ska hanteras av kommunen kommer att beslutas och minska taxeintäkterna kraftigt (30 mnkr för 2027). Denna effekt förväntas kvarstå och förstärkas under 2028 (ytterligare 40 mnkr). Ingen taxehöjning är beräknad för 2028.

Förvaltningen har räknat med att ersättningen för förpackningsinsamling justeras uppåt med tio procent från 2027 utifrån de utredningar Naturvårdsverket genomför under 2025 om kostnadstäckning. Däremot förväntas inte full kostnadstäckning.

6.1.3.2 Kostnader

De budgeterade kostnadsökningarna mellan 2025 och 2026 utgörs främst av ökade kostnader för förpackningsinsamling och framförallt inom insamlingsområdena på Hisingen och i centrala Göteborg. Dessutom ger den mer omfattande matavfallsinsamlingen högre kostnader för påsar och säckar.

För planperioden fås helårseffekt av 2026 års förändringar inom insamlingen under 2027, med fortsatt ökade kostnader för insamlingen i centrum och på Hisingen. Övergången av flerbostadshusens förpackningsinsamling till de geografiska insamlingsavtalen för mat- och restavfall förväntas ge vissa samordningsvinster. Kostnaden för insamling ligger därför still trots övergångskostnader och att antalet behållare för förpackningar ökar. Samtidigt bedöms kostnaden för insamling och behandling hållas nere utifrån lagförslaget om minskat ansvar för verksamheters kommunala avfall.

Under 2027 tillkommer kostnader för hyra och verksamhet på den nya kretsloppsparken i Högsbo samt avvecklingskostnader för den gamla återvinningscentralen.

Kostnader för kapitaltjänster ökar under perioden på grund av periodens investeringar i kärl för förpackningsinsamling.

6.1.3.3 Resultaträkning

mnkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxeintäkter	652,9	772,0	861,7	928,4	891,0
Övriga intäkter	132,4	145,7	163,8	185,5	198,8
Summa intäkter	785,3	917,7	1 025,5	1 113,9	1 089,8
Personalkostnader	-32,9	-28,6	-30,3	-46,3	-47,7

Köp av huvudverksamhet	-691,0	-761,6	-834,4	-828,1	-830,5
varav behandling	-191,9	-219,1	-221,3	-229,6	-254,6
varav insamling	-355,0	-403,9	-460,7	-451,7	-455,5
varav övrigt (ÅVC:er mm)	-144,1	-138,6	-152,4	-146,8	-120,4
Övriga kostnader	-97,2	-100,5	-113,4	-146,7	-154,9
Summa verksamhetens kostnader	-821,1	-890,7	-978,1	-1 021,1	-1 033,1
Avskrivningar	-8,7	-9,4	-17,5	-30,6	-35,0
Finansiella kostnader	-7,0	-8,0	-13,0	-18,0	-18,0
Summa kapitaltjänstkostnad	-15,7	-17,4	-30,5	-48,6	-53,0
Utfall / skuldförändring	-51,5	9,6	16,9	44,2	3,7

6.1.3.4 Skuld till abonnent Avfallsverksamheten

tkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående skuld till abonnent	-19 575	-71 124	-61 544	-44 608	-398
Underuttag	-51 549				
Överuttag		9 580	16 936	44 210	3 733
Summa skuld till abonnent	-71 124	-61 544	-44 608	-398	3 335

6.1.4 Återbruket

Återbruket är en självfinansierad verksamhet och särskild från övriga kollektiv. Verksamheten finansieras genom försäljning av begagnade produkter och bedrivs som en del i Kretsloppsparken Alelyckan.

Värt att notera är att från och med 2027 kommer en ny, motsvarande, verksamhet startas upp som en del i den nybyggda Kretsloppsparken Högsbo. Inriktningen för verksamheten i Högsbo kommer att beslutas under 2026.

I plan för återbruket 2027 och 2028 ingår endast Återbruket Alelyckan. Återbruket Högsbo är inte igång under 2026, och ingår därför inte i nedanstående tabell. I avfallsskollektivets plan för 2027 och 2028 ingår kostnader för Återbrukets verksamhet i Högsbo.

6.1.4.1 Intäkter och kostnader

Intäkter utgörs till den absoluta majoriteten av försäljning av inkomna produkter. Kostnaderna utgörs i huvudsak av personalkostnader.

Se nedanstående resultaträkning för fördelning av intäkter och kostnader.

6.1.4.2 Resultaträkning

mnkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Intäkter	7,1	6,8	6,9	7,1	7,4
Personalkostnader	-6,1	-5,8	-6,2	-6,4	-6,6
Övriga kostnader	-0,9	-1,1	-0,7	-0,7	-0,7
Summa verksamhetens kostnader	-7,0	-6,9	-6,9	-7,1	-7,3
Avskrivningar					
Finansiella kostnader					
Summa kapitaltjänstkostnad					
Resultat	0,1	-0,1	0,0	0,0	0,1

6.1.4.3 Eget kapital Återbruket

Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
1 104	1 010	1 045	1 081	1 118

6.1.5 Tekniskt vatten

Verksamhetsområdet Tekniskt vatten består av upparbetade räntekostnader för det pågående investeringsprojektet. Anläggningen är färdigställd under 2025 och fakturering kommer att påbörjas.

Prognosens kostnader innehåller även avskrivningskostnader då anläggningen kommer att aktiveras under hösten 2025, vilket är något senare än vad som budgeterats. Något som förklarar de lägre kostnaderna. Övriga kostnader är beräknade för det underhåll som anläggningen kräver.

	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Intäkter	51	67,2	67,2	67,2
Kostnader	0	-0,2	-0,2	-0,2
Kapitalkostnader	-51	-67	-67	-67
Resultat	0	0	0	0

6.1.6 Skyfall drift

	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunbidrag	11,4	12,3	13,3	14,3
Kostnader	-11,2	-12	-13	-14
Kapitalkostnader	-0,2	-0,3	-0,3	-0,3
Resultat	0	0	0	0

6.2 Investeringsbudget

I mars 2025 skickade Kretslopp och vattennämnden ärendet med investeringsnominering till den kommuncentrala budgetberedningen. Den tioåriga investeringsplanen visar på de behov som förvaltningen har för att nå stadens mål. Nomineringen ligger till grund för förvaltningens budget för år 2026 samt plan för 2027 och 2028.

VA

Budget för nyinvesteringar och reinvesteringar inom VA är 1 600 mnkr år 2026 vilket är en ökning med 45,5 % jämfört med prognosen för 2025. Förvaltningen kommer inom ramen för 2026 års budget huvudsakligen att:

- öka leveranssäkerheten
- öka förnyelsetakten
- arbeta för stadens miljö- och klimatmål

För att öka förmågan att genomföra investeringsprojekt har förvaltningen flera pågående förändringsarbeten så som förändrad organisation med tydligare fokus på projektgenomförande respektive planering, nya ramavtal för entreprenörer samt rekrytering. Även arbetssätt inom projektverksamheten utvecklas med bättre rutiner, mindre resurskrävande entreprenadformer, större samordnade projektområden, mm.

Avfall

Budget för nyinvesteringar och reinvesteringar inom Avfall är 160 mnkr år 2026. Det är en ökning med 86 mnkr jämfört med prognosen för 2025. Under 2026 bidrar investering i nya behållare för insamling av förpackningar och matavfall på grund av ändrad lagstiftning och effektivisering av insamlingen genom införande av digitala lås till en stor del av investeringsvolymen.

Skyfall (skattefinansierat)

Budget 2026 för skyfallsinvesteringar uppgår till 24 mnkr. Stora investeringar kan förväntas framåt men hur snabbt dessa kan genomföras beror på hur politiken beslutar kring målbild och ambitionsnivå.

Deponi (skattefinansierat)

Budget 2026 för åtgärder för nedlagda deponier uppgår till 1 mnkr.

Tekniskt vatten

Entreprenaden avslutas 2026 och överlämning till NOVO:s batterifabrik i Torslanda.

Exploateringar

Budget för exploateringsinvesteringar då det gäller utgifter är 150 mnkr år 2026, inkomster budgeteras inte.

Kretslopp och vatten har begränsade möjligheter att styra eller prioritera exploateringsinvesteringar då dessa ofta tidsmässigt styrs av exploatörernas intresse vilket påverkas av exempelvis rådande konjunkturläge samt planprocess.

I tabellen nedan är prognosen 2025 från oktober. Inkomster finns inte med i KF:s investeringsramar men är medtagna för att visa vilken storlek som inkomsterna utgör per år.

mnkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Planperioden 2026–2030
VA	-1 064	-1 054	-1 600	-1 650	-1 700	-8 300
Inkomster	84	46				
Utgifter	-1 148	-1 100	-1 600	-1 650	-1 700	-8 300
<i>varav reinvesteringar</i>	-397	-470	-500	-550	-700	-3 100
<i>varav nyinvesteringar</i>	-751	-630	-1 100	-1 100	-1 000	-5 200
Avfall	-25	-74	-160	-110	-28	-328
Utgifter	-25	-74	-160	-110	-28	-328
<i>varav reinvesteringar</i>	-1	-2	-3	-1	-1	-7
<i>varav nyinvesteringar</i>	-24	-72	-157	-109	-27	-321
Delsumma VA och avfall	-1 089	-1 128	-1 760	-1 760	-1 728	-8 628
Skyfall skattefinansierat inkomster	0	8				0
Skyfall skattefinansierat utgifter	-2	-1	-24	-40	-60	-244
Deponi skattefinansierat utgifter	0	0	-1	-1	-1	-4
Tekniskt vatten	-267	-21	0	0	0	0
Investeringsnetto	-1 358	-1 142	-1 785	-1 801	-1 789	-8 876
Exploatering	-91	-89	-150	-150	-150	-750

Inkomster	108	69	0	0	0	0
Utgifter	-199	-158	-150	-150	-150	-750
Netto	-1 449	-1 231	-1 935	-1 951	-1 939	-9 626

6.2.1 Investeringar inom VA-verksamheten

Budget för nyinvesteringar år 2026 är 1100 mnkr vilket är en ökning med 470 mnkr jämfört med prognosen för 2025. Budget för reinvesteringarna är 500 mnkr vilket är en ökning med 30 mnkr jämfört med prognosen för 2025.

Förvaltningens förmåga att genomföra VA-investeringsprojekt ökade 2023 och 2024. På grund av projekt som förskjuts och omorganisationen som gjordes 2025 är bedömningen att utfallet för nyinvesteringar inte når upp till budget för 2025 och blir lägre än utfallet 2024. Förmågan att genomföra reinvesteringsprojekt inom ledningsförnyelse ökar dock 2025. Framdriften är god och volymökningen gör att utgifter inom förnyelse är 18% högre 2025 jämfört med 2024. Investeringarna leder till ökad måluppfyllelse för förnyelse.

Det finns ett stort behov av VA-investeringar. Det avser egna investeringar och fortsatta investeringar utifrån att staden växer, men även utifrån ökade miljökrav och höjd förnyelsetakt. Förvaltningen ser att just ökad förnyelse och behov av investeringar till följd av ökade miljö- och klimatkrav kommer att fortsätta kräva mer resurser på både investerings- och driftsidan. För att kunna genomföra planerade investeringar krävs en ökad förmåga. Bemanning fortsätter öka enligt personalförsörjningsplanen. Omorganisationen för en skedesindeld projektverksamhet ger förutsättningar för fortsatt utveckling av projektprocessen. En fortsatt fördjupad dialog med entreprenörer och konsulter är några av de större åtgärder som också genomförs.

Flera stora nyinvesteringsprojekt pågår. Inom dricksvattenproduktion kommer projektet Alelyckan ultrafilter färdigställas 2026. Flera projekt pågår för att säkerställa råvattenförsörjning. Inom området dricksvattendistribution pågår bland annat flera stora projekt inom norra och södra Ringleden som till exempel dubbling av huvudvattenledning mellan Göteborgsvägen och Järnväggsgatan. Inom området avloppsledning pågår flera projekt med nya avloppspumpstationer som till exempel Hjuvik pumpkedja samt flera projekt inom dagvatten- och spillvattenledningar.

mnkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Planperioden 2026–2030
Reinvesteringar	-397	-470	-500	-550	-700	-3 100
Nyinvesteringar	-751	-630	-1 100	-1 100	-1 000	-5 200
Totalt	-1 148	-1 100	-1 600	-1 650	-1 700	-8 300

6.2.1.1 Tekniskt vatten

Den 22 november 2022 undertecknades ett kontrakt mellan Göteborgs Stad och NOVO, som rör utbyggnad av ledningar för tekniskt vatten för kyla. Syftet med projektet är att bygga två stycken rörledningar mellan Gryaab och NOVO:s kommande batterifabrik i Torslanda.

Utbyggnaden av ledningar är klar, dock kvarstår arbete med att bygga ut system för eluppvärmning för luftare, detta arbete är påbörjat och beräknas avslutas tidigt

2026. Arbete med det administrativa avslutet och fakturering kvarstår.

Projektet har en totalprognos på 516 mnkr (vilket motsvarar 470 mnkr i 2022 års prisnivå). Budget beslutad i KF samt i Kretslopp och vattennämnden är 500 mnkr i 2022 års prisnivå, varav 100 mnkr är budgetreserv.

mnkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Planperioden 2026–2030
Reinvesteringar						
Nyinvesteringar	-267	-21	0	0	0	0
Totalt	-267	-21	0	0	0	0

6.2.1.2 Skattefinansierade investeringar

I april 2024 skickade Kretslopp och vattennämnden ärendet med investeringsnominering till den kommuncentrala budgetberedningen. Den visar på de behov av investeringar via skattemedel som förvaltningen anser behövs för arbete med genomförande av skyfallsprojekt och skattefinansierade deponier. Nomineringen ligger till grund för förvaltningens investeringsbudget för 2026 samt plan för 2027 och 2028.

2026 års budget för skyfallsinvesteringar uppgår till 24 mnkr. Prognosen för helåret 2025 är på 1 mnkr. Budget för skattefinansierade deponier uppgår till 1 mnkr.

Stora skyfallsinvesteringar kan förväntas framåt men hur snabbt dessa kan genomföras beror på hur politiken beslutar kring målbild och ambitionsnivå. Flera utmaningar kvarstår kring bland annat finansiering för denna typ av åtgärder. Ansvarsfrågan och delvis oklarheter i befintliga lagar påverkar också det genomförbarhet och tidplan på samtliga satsningar kopplade till skyfall. Kostnader och investeringar kopplade till skyfall kan alltså komma att ändras kommande år. Under 2026 pågår ett skyfallsprojekt vid Sahlgrenska. Större delen av utgiften kommer tas av Västra Götalandsregionen. Flera utredningar pågår.

Åtgärder på nedlagda deponier som är skattefinansierade hanteras av Avfallsavdelningen. Kraven på åtgärder har skärpts och det gäller tex nya diken för avledning av dagvatten, anläggningar av våtmark och omledning av ytvatten.

mnkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Planperioden 2026–2030
Skyfallsinvesteringar						
Reinvesteringar						
Nyinvesteringar	-2	-1	-24	-40	-60	-244
Deponier						
Reinvesteringar						
Nyinvesteringar	0	0	-1	-1	-1	-4
Totalt	-2	-1	-25	-41	-61	-248

6.2.2 Investeringar inom avfallsverksamheten

Budget för nyinvesteringar och reinvesteringar inom Avfall är 160 mnkr år 2026. Det är en ökning med 86 mnkr jämfört med prognosen för 2025.

Under perioden 2024–2030 innebär den ändrade avfallslagstiftning för insamling av förpackningar och matavfall tillkommande nyinvesteringar i behållare. Satsningen på effektivare nyckelhantering för insamlingen genom investering i digitala lås slutförs under 2026.

Under 2026 inleds arbetet med en ombyggnation av Tagene återvinningscentral för bland annat bättre och säkrare logistik. Huvuddelen av förvaltningens investering i den nya kretsloppsparken i Högsbo genomförs också, men större delen av investeringsutgiften tas av Higab. Investeringsprojektet för den nya kretsloppsparken startades 2023 och kommer pågå till och med 2027. Investeringar planeras även på avslutade deponier.

mnkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Planperioden 2026–2030
Reinvesteringar	-1	-2	-3	-1	-1	-7
Nyinvesteringar	-24	-72	-157	-109	-27	-321
Totalt	-25	-74	-160	-110	-28	-328

6.2.3 Exploateringsinvesteringar

Budget för exploateringsinvesteringar då det gäller utgifter är 150 mnkr år 2026 vilket är lägre nivå än prognosen för 2025 och utfallet 2024. Inkomster budgeteras inte.

Exempel på stora exploateringsprojekt är Östra Masthuggskajen, Lärje järnvägsområde och Gamlestadens torg som beräknas pågå till 2027. Halvön Masthuggskajen, Gamlestadens fabriker och Säterigatan som beräknas pågå till 2028

Kretslopp och vatten har begränsade möjligheter att styra eller prioritera exploateringsinvesteringar då dessa ofta tidsmässigt styrs av exploatörernas intresse vilket påverkas av exempelvis rådande konjunkturläge samt planprocess. Flera insatser har gjorts för att stärka samordningen av förvaltningens investeringsplanering med stadens, till exempel gemensam resurs- och tidsplanering av exploateringsprojekt och utveckling av faktureringsrutin med exploateringsförvaltningen.

mnkr	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Planperioden 2026–2030
Inkomster	108	69	0	0	0	0
Utgifter	-199	-158	-150	-150	-150	-750
Netto	-91	-89	-150	-150	-150	-750

6.2.4 Beskrivning av större investeringsprojekt

6.2.4.1 Alelyckan ultrafilter och dricksvattenkemikalier

Kommunfullmäktige beslutade år 2018 att godkänna investeringsprojektet Alelyckans ultrafilter och dricksvattenkemikalier. Projektets syfte är att installera ultrafilter på Alelyckans vattenverk för att komplettera den mikrobiologiska barriärverkan på vattenverket. Med ultrafilter förbättras leveranssäkerheten av dricksvatten och ger skydd mot vattenburen smitta. Vattenburen smitta bedöms idag som den största hälsorisken för allmän dricksvattenförsörjning baserad på ytvatten.

Byggnationen av den nya ultrafilterbyggnaden fortgår som planerat. Betonggjutningarna färdigställdes 2024. Under 2025 gjordes fastighetsinstallationerna och processinstallationerna påbörjades. Projektet bedöms blir klart under andra kvartalet 2026.

Nämndens beslutade budget är 780 mnkr i 2018 års prisnivå. Den beslutade ramen från fullmäktige är 900 mnkr i 2018 års prisnivå. Senaste prognos uppgår till 720 mnkr i 2018 års prisnivå, vilket innebär att utgifterna ligger inom budgetram. För år 2026 uppgår prognosen till 100 mnkr i 2018 års prisnivå

6.2.4.2 Mjörn

Mjörns vattentäkt är ett gemensamt projekt tillsammans med Lerums kommun för att säkra och som komplement nyttja Mjörn som råvattentäkt för dricksvattenproduktion. I projektet ingår även inrättande av nytt vattenskyddsområde för Mjörn som bidrar till förbättrade förutsättningar att leverera ett hälsosamt dricksvatten.

Projektet är indelad i fyra delprojekt:

- Tillståndsansökan för råvattenuttag
- Vattenskyddsområde
- Pumpstation
- Överföringsledning

Projektet hade planerat för samråd om tillståndsansökan för råvattenuttag under året, men på grund av intresse från Alingsås kommun och Alingsås Energi om samverkan gällande nytt tillstånd även för vattenuttag för kraftproduktion vid Solveden så har samrådet senarelagts till våren 2026. En avsiktsförklaring gällande samverkan kring Mjörn har tagits fram och förankras politiskt under oktober månad i Lerums kommun, Alingsås kommun och Kretslopp och vattennämnden.

Under 2025 gjordes en fördjupad förstudie kopplat till lokalisering av pumpstation. Två lämpliga lokaliseringar har identifierats, byggnadslayouter har tagit fram och viss gestaltning har utförts. En fördjupad förstudie för överföringsledning som syftar till att hitta en byggbar ledningssträcka mellan Mjörn och Alelyckan genomförs 2025 och 2026. Förprojektering/framtagande av systemhandling avses starta 2026. Arbetet med total prognos samt slutår för projektet pågår inför investeringsbeslut i Kretslopp och vattennämnden och kommunfullmäktige.

Utgiftsprognos för utredningen är 11,6 mnkr och för förprojektering 7 mnkr 2026.

6.2.4.3 Pumpstation 34

Pumpstation 34 har en avgörande funktion för råvattenförsörjningen för

dricksvattenproduktion i Göteborgs stad. Anläggningen har passerat sin tekniska livslängd och renoveringsbehov föreligger samt att både pumpkapacitet och returtappningskapacitet behöver förstärkas. Anläggningen har komplicerade fysiska förutsättningar som gör arbetet mer komplicerat att genomföra än vad som skulle vara fallet i en mer konventionell anläggning.

Under första kvartalet 2026 kommer detaljprojektering samt upphandling av generalentreprenör göras. Fas 1 av entreprenaden som är framtagning av riktkostnad och tidsplan planeras starta andra kvartalet 2026. Fas 2 som är genomförande planeras att starta oktober 2026 och pågå till sommaren 2030.

Utgiftsprognos för 2026 är 23 mnkr. Den uppskattade bedömning för projektet indikerar en entreprenadutgift på 220 mkr. De speciella fysiska förutsättningarna i anläggningen gör kalkylering besvärligt och förenad med osäkerheter.