



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-05-06

Diarienummer 0009/24

Ekonomi

Christer Bergman

Telefon: 031-368 74 01

E-post:

christer.bergman@kretsloppochvatten.goteborg.se

Fördjupad analys av ekonomisk prognos för avfallsverksamheten med förslag till konsekvensbeskrivna besparingsåtgärder

Förslag till beslut

1. Kretslopp och vattennämnden har tagit del av fördjupad analys av ekonomisk prognos för avfallsverksamheten samt de vidtagna åtgärderna som påverkar prognosen positivt med 6,5 mnkr.
2. Kretslopp och vattennämnden beslutar om ytterligare besparingsåtgärder uppgående till 7,5 mnkr i enlighet med förvaltningens förslag.

Ärendet

Vid Kretslopp och vattennämndens sammanträde 2024-04-24 § 72 gavs förvaltningen i uppdrag att till majnämnden återkomma med fördjupad information av ekonomisk prognos för avfallsverksamheten med förslag till konsekvensbeskrivna besparingsåtgärder. Uppdraget hanteras i detta ärende.

Från årsskiftet fick kommunerna överta ansvaret för insamling av förpackningar från producentansvarsorganisationerna. Då ansvaret var nytt och delvis ottydligt fanns flera osäkerheter när förvaltningen under hösten 2023 budgeterade förväntade kostnader och ersättningsnivåer. Under 2024 kommer de och andra osäkerheter synas som avvikelser i ekonomirapporteringen.

I delårsrapport per mars 2024 rapporteras om prognosticerad resultatförsämring inom avfallsområdet uppgående till cirka -34 mnkr jämfört med budgeterat. Nedan sammanfattas de större kostnadsavvikelserna.

Avvikelser	Kommentar
Högre kostnader för tömning på ÅVS (30 mnkr)	Kostnaderna för faktiska tömningar skiljer sig mot beräknade tömningskostnader i budget.
Pensionsskuld (3 mnkr)	Beror på inflationsjustering
Högre kostnad för hantering av lustgastuber (2 mnkr)	Mängder och behandlingskostnader fortsätter att öka.
Högre kostnad för kärl/påsar (3 mnkr)	Ökat inköp för att täcka behovet av snabbare införande av matavfallsinsamling än förutspått.
Högre kostnad för snö- och halkbekämpning (7,5 mnkr)	ÅVS nytt verksamhetsområde som ökade kostnaderna mer än förväntat.
Högre kostnad för IT (1,5 mnkr)	Ökade kostnader för konsulter kopplat till nytt verksamhetssystem.

De högre kostnaderna här ovan på 46 mnkr balanseras av högre intäkter och vissa lägre kostnader än budgeterat, exempelvis för förbränning (6 mnkr) och behandling av ÅVC-fraktioner (3 mnkr).

Förvaltningen har redan vidtagit följande åtgärder för att åtgärda det prognosticerade negativa resultatet:

Vidtagna åtgärder	Konsekvens
Uppdaterad inrapportering till Naturvårdsverket (4 mnkr)	Ökade intäkter
Neddragen tömningsfrekvens vissa behållare på ÅVS (2,5 mnkr)	Viss risk för överfulla behållare

Besparingseffekt 2024: 6,5 mnkr

Utöver de vidtagna åtgärderna har förvaltningen tagit fram ytterligare åtgärdsförslag för att hantera det prognosticerade negativa resultatet:

Åtgärdsförslag	Konsekvens
Stänga 10 st ÅVS:er (1 mnkr)	Lägre service för närboende.
Ytterligare minska tömningsfrekvensen för vissa fraktioner på ÅVS (2,5 mnkr)	Fler klagomål på överfulla behållare, samt ökad risk för nedskräpning, kan orsaka ökade kostnader för städ.
Ingen snö- eller halkbekämpning på ÅVS (3 mnkr)	Kännbar för göteborgarna.
Minska kostnaderna för ÅVC genom minskade öppettider (1 mnkr)	Lägre servicegrad för göteborgarna, längre köer, minskad nöjdhet.

Besparingseffekt 2024: 7,5 mnkr

Redan vidtagna åtgärder och förslag på ytterligare åtgärder bedöms ge en positiv effekt på det prognosticerade resultatet uppgående till + 14 mnkr. Ytterligare åtgärder för att åtgärda den totala prognostiserade avvikelsen skulle kräva uppsägning av avtal med stor påverkan på insamlingsuppdraget samt ekonomiska konsekvenser för förtida avslut av avtal.

Expedieringskrets

Kommunstyrelsen

Kretslopp och vatten

Marianne Erlandson
Förvaltningsdirektör