

§ 61 Budget 2025

Beslut

Styrelsen i Gagnefs Teknik AB beslutar att anta föreslagen budget avseende år 2025 i enlighet med bilagt underlag.

Ovanstående ersätter styrelsens tidigare beslut fattat 2024-03-14, § 12.

Sammanfattning

Ekonomichef informerar om föreslagen budget avseende år 2025.

Beslutsunderlag

- GTAB Budget 2025

Bilaga

- GTAB Budget 2025

Skickas till

Gagnefs kommuns Kommunfullmäktige



Gagnef Teknik AB

Budget 2025

2024-10-21

GTAB 2025
Budget VA

	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
INTÄKTER	29 840	34 490	37 500
Produktionskostnader	-10 675	-11 540	-12 050
Kostnader DVAAB	-10 558	-11 009	-10 955
Övriga kostnader	-1 744	-2 299	-2 451
Personalkostnader	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-22 977	-24 848	-25 456
TB 1	6 863	9 642	12 044
Avskrivningskostnader	-6 800	-6 850	-7 350
Resultat före finansiella poster	63	2 792	4 694
Finansiella poster	-2 600	-5 400	-6 200
Resultat före skatt	-2 537	-2 608	-1 506

Skattekostnad ränteavdragsbegränsning	-700
Resultat efter skatt	-2 206

Intäkter Brukningstaxa +10%

Övriga intäkter

Produktionskostnader VA Nät Drift och underhåll 300 tkr större budget 2025

Produktionskostnader VA Produktion Drift och underhåll 200 tkr större budget 2025, varav el 100 tkr

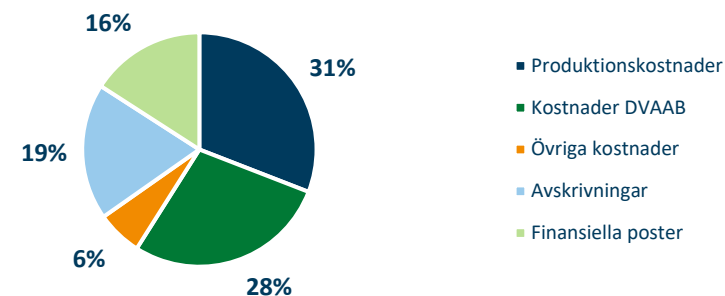
Kostnader DVAAB

Övriga kostnader

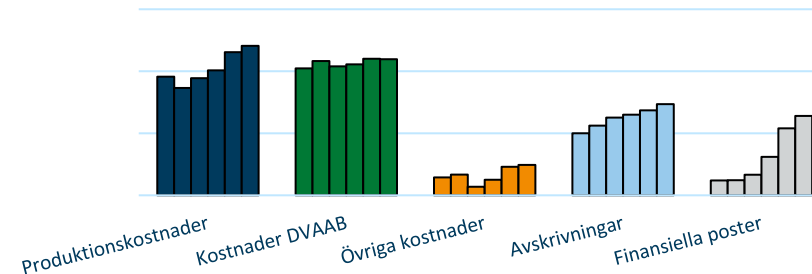
Avskrivningskostnader 500 tkr större budget 2025, varav utrangering utbytta VA-ledningar 150 tkr

Finansiella poster Genomsnittlig ränta 2,8%, nyupplåning 35 mkr. Kalkylränta 3,0%. (bolagsnivå)

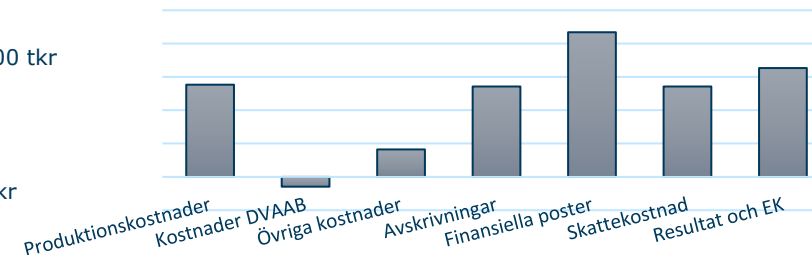
GTAB VA fördelning av kostnader 2025



GTAB VA
fördelning av kostnader 2020-2025



GTAB VA
Vad består taxaökningen av 2025?



GTAB Förslag VA-taxa 2025

Priser enligt förslag till höjning av **brukningsavgifter VA 2025**

Kostnad normalvilla ansluten till vatten och spillvatten med förbrukning 150 m³ vatten/år (inkl. moms)

	Föreslagen höjning av brukningstaxa 2025	Föreslagen fast och rörlig avgift 2025 inkl. 150 m ³ /år	Ökning (kr/år) 2024-2025	Ökning (kr/mån) 2024-2025
GTAB	+ 10 %	11 866	1 079	90
LVAB	+ 20 %	15 547	2 591	216
RVAB	+ 25 %	18 160	3 632	303
VTAB	+ 25 %	17 665	3 534	295

Priser enligt förslag till höjning av **anläggningsavgifter VA 2025**

Kostnad normalvilla, anslutning till vatten, spillvatten ej dagvatten (inkl. moms)

	Föreslagen höjning av anläggningstaxa 2025	Föreslagen servisavgift, förbindelsepunktsavgift, bostadsenhetsavgift 2025 (exkl. dagvatten)	Ökning (kr) 2024-2025
GTAB	Oförändrad	203 735	-
LVAB	Oförändrad	270 032	-
RVAB	Oförändrad	281 006	-
VTAB	Oförändrad	203 757	-

GTAB 2025

Budget Avfall inkl. ÅVS och FNI fr o m 2024

	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
INTÄKTER	13 552	19 577	21 692
Produktionskostnader	-7 683	-10 140	-11 466
Kostnader DVAAB	-6 629	-6 686	-6 898
Övriga kostnader	-1 114	-1 706	-1 913
Personalkostnader	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-15 426	-18 532	-20 277
TB 1	-1 874	1 045	1 415
Avskrivningskostnader	-200	-655	-1 225
Resultat före finansiella poster	-2 074	390	190
Finansiella poster	-100	-700	-1 100
Resultat före skatt	-2 174	-310	-910

Intäkter Avfallstaxa insamling och ÅVC +5%, slamtaxa +5%

Övriga intäkter

Produktionskostnader 1300 tkr större kostnad budget 2025, varav ÅVS och FNI 1000 tkr

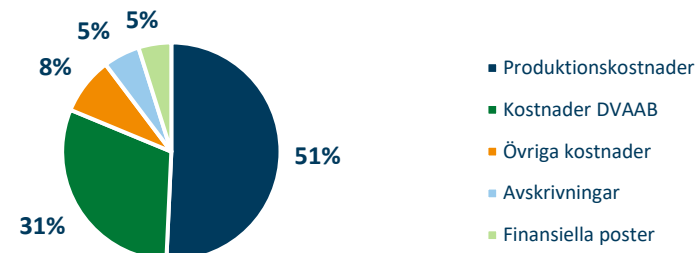
Kostnader DVAAB

Övriga kostnader

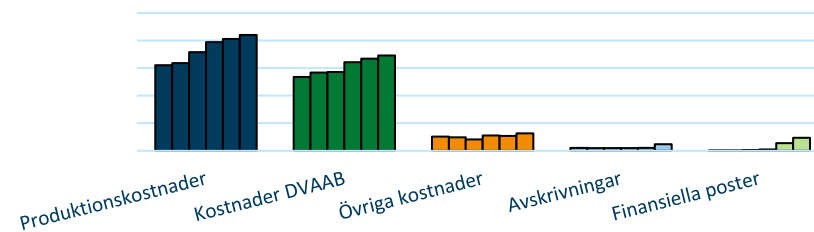
Avskrivningskostnader 600 tkr större budget 2025, varav ÅVS och FNI 300 tkr

Finansiella poster Genomsnittlig ränta 2,8%, nyupplåning 35 mkr. Kalkylränta 3,0%. (bolagsnivå)

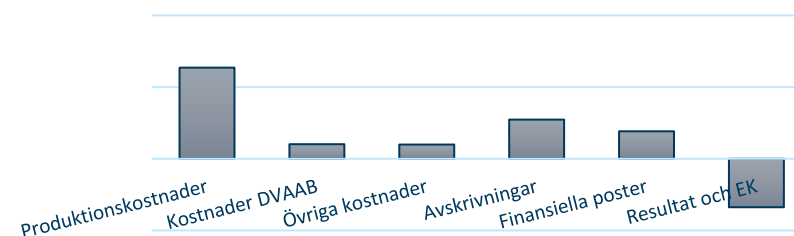
GTAB avfall inkl. ÅVS och FNI fördelning av kostnader 2025



GTAB avfall inkl. ÅVS och FNI fr. o m 2024 fördelning av kostnader 2020-2025



GTAB avfall inkl. ÅVS och FNI Vad består taxaökningen av 2025?



GTAB Förslag avfallstaxa 2025

Priser enligt förslag till höjning av **avfallstaxa** 2025

Kostnad vanligaste abonnemang villa (fast avgift samt hämtningsavgift för rest- och matavfall)

	Föreslagen höjning av avfallstaxa 2025	Föreslagen avfallstaxa (fast avgift samt hämtningsavgift för rest- och matavfall) 2025	Ökning (kr/år) 2024-2025	Ökning (kr/mån) 2024-2025
GTAB	+ 5 %	3 082	147	12
LVAB	Oförändrad taxa	2 955	0	0
RVAB	+ 3 %	3 116	91	8
VTAB	+ 5 %	3 182	152	13

Priser enligt förslag till höjning av **slamtaxa** 2025

Kostnad vanligaste abonnemang villa (0-3 m3 enskild avloppsanläggning/minireningsverk per tömning ordinarie tur)

	Föreslagen höjning av slamtaxa 2025	Föreslagen slamtaxa 2025	Ökning (kr/år) 2024-2025	Ökning (kr/mån) 2024-2025
GTAB	+ 5 %	1 502	72	6
LVAB	Oförändrad taxa	1 365	0	0
RVAB	+ 3 %	1 366	40	3
VTAB	+ 5 %	1 764	84	7

GTAB 2025

Budget inkl. ÄVS och FNI fr. o m 2024

	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
INTÄKTER	43 392	54 067	59 192
Produktionskostnader	-18 358	-21 680	-23 516
Kostnader DVAAB	-17 187	-17 695	-17 853
Övriga kostnader	-2 858	-4 005	-4 364
Personalkostnader	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-38 403	-43 380	-45 733
TB 1	4 989	10 687	13 459
Avskrivningskostnader	-7 000	-7 505	-8 575
Resultat före finansiella poster	-2 011	3 182	4 884
Finansiella poster	-2 700	-6 100	-7 300
Resultat före skatt	-4 711	-2 918	-2 416

Skattkostnad ränteavdragsbegränsning	-700
Återföring obeskattade medel	3 100
Skattkostnad bolagsskatt	0
Resultat efter skatt	-16

GTAB Obeskattade medel 2022-2025

GTAB VA

Obeskattade medel VA 221231	18 484
Utfall VA 2023	-1 550
Budget VA 2024	-2 608
Budget VA 2025	-2 206
Obeskattade medel VA 251231	12 120

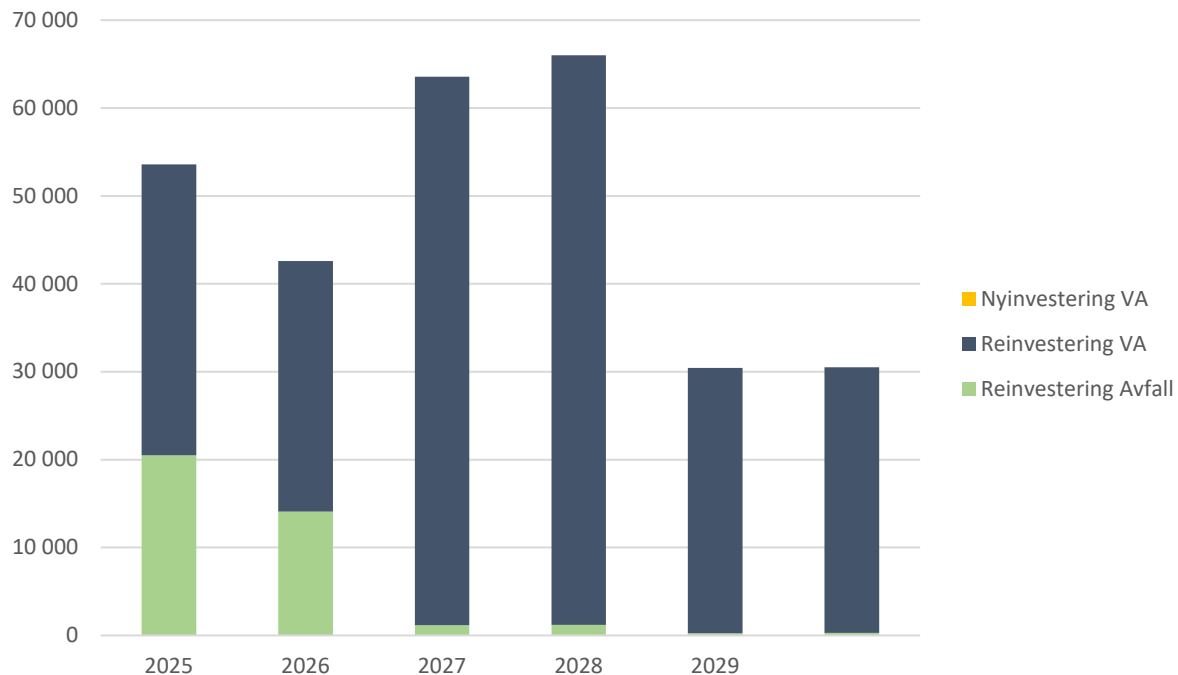
GTAB avfall

Obeskattade medel avfall 221231	3 583
Utfall avfall 2023	-2 300
Budget avfall 2024	-310
Budget avfall 2025	-910
Obeskattade medel avfall 251231	63

GTAB totalt

Obeskattade medel 221231	22 067
Utfall 2023	-3 850
Budget 2024	-2 918
Budget 2025	-3 116
Obeskattade medel 251231	12 183

GTAB investeringsplan 2025-2029



Gagnefs Teknik AB Likviditetsbudget 2025, tkr

Resultat före skatt	-2 416
Skattekostnad	-700
Avskrivningar som belastar resultatet	9 320
	6 204
Investeringar	-42 600
Inbetalningar anläggningsavgift	0
Nyupplåning	35 000
Amortering	0
Förändring av likvida medel	-1 396
Likvida medel vid årets början	10 000
Likvida medel vid årets slut	8 604

	2025	2026	2027	2028	2029
Nyinvestering VA	0	0	0	0	0
Reinvestering VA	28 500	62 400	64 800	30 200	30 200
Reinvestering Avfall	14 100	1 150	1 200	250	300

GTAB Investeringsbudget 2025, tkr

	utfall tom 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ny- och reinvestering Avfall		20 500	14 100	1 150	1 200	250	300
Dala-Floda ÅVC	1 370	8 000					
Djurås ÅVC		6 000	13 000				
Reinvestering ÅVC		500	100	150	200	250	300
Reinvestering FNI		6 000	1 000	1 000	1 000		
Löpande reinvestering VA		33 100	28 500	62 400	64 800	30 200	30 200
Ledningsnät och serviser		7 000	8 000	9 000	10 000	11 000	11 000
APS		4 000	4 500	5 000	5 500	6 000	6 000
VV, TS inkl. arbetsmiljöåtgärder		500	600	700	800	900	900
ARV inkl. arbetsmiljöåtgärder		700	800	900	1 000	1 100	1 100
Driftövervakning		900	1 100	1 300	1 500	1 700	1 700
Serviser nya anslutningar		1 500	2 000	2 500	3 000	3 500	3 500
Smarta vattenmätare		1 500	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Ombyggnad skolor: Bäsna, Syrholen, Djurås		3 000	4 000				
RV70/E16 Omläggning ledningar Borlänge-Djurås	2 124	2 000				3 000	3 000
Åtgärder pump, Sandviken Fäbodar			500				
Omläggning ledningar, Wernervägen			2 000				
Dala-Floda ARV	7 346	10 000					
Bodarna ARV, slamlada luktproblem			2 000	40 000	40 000		
Lindan Infiltrationsanläggning	970						
VA ej specat		2 000	0				
Summa		53 600	42 600	63 550	66 000	30 450	30 500

Dala Floda ÅVC 14 mkr

Djurås ÅVC 19 mkr

Kärl FNI 9 mkr

Smarta vattenmätare
2024-2029 16,5 mkr

Dala Floda ARV 18 mkr

Bodarna ARV 82 mkr

