

## § 12 Budget 2025

### Beslut

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

### Sammanfattning

Ekonomichef informerar om föreslagen budget avseende år 2025.

### Beslutsunderlag

- GTAB Budget 2025 2024-02-27

### Bilaga

- GTAB Budget 2025 2024-03-14

### Skickas till

Gagnefs kommun



# Gagnef Teknik AB

## Budget 2025

2024-03-14

**GTAB 2025**  
**Budget VA**

	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>INTÄKTER</b>	<b>29 840</b>	<b>34 490</b>	<b>40 850</b>
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
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-22 977</b>	<b>-24 848</b>	<b>-25 456</b>
<b>TB 1</b>	<b>6 863</b>	<b>9 642</b>	<b>15 394</b>
Avskrivningskostnader	-6 800	-6 850	-7 350
<b>Resultat före finansiella poster</b>	<b>63</b>	<b>2 792</b>	<b>8 044</b>
Finansiella poster	-2 600	-5 400	-6 200
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-2 537</b>	<b>-2 608</b>	<b>1 844</b>

Skattekostnad ränteavdragsbegränsning	-500
<b>Resultat efter skatt</b>	<b>1 344</b>

**Intäkter** Brukningstaxa +20%

**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

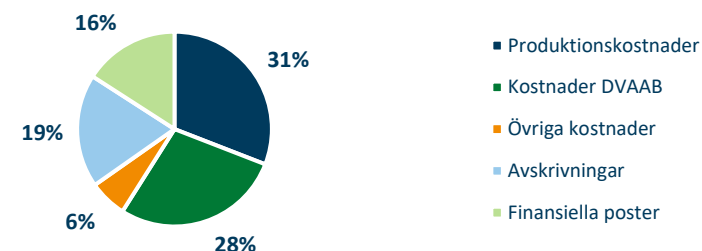
**Kostnader DVAAB**

**Övriga kostnader**

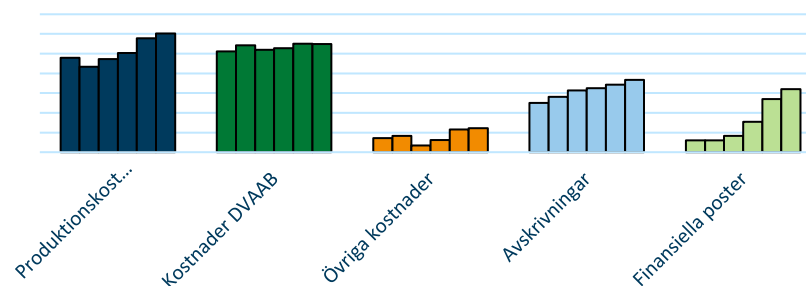
**Avskrivningskostnader** 500 tkr större budget 2025, varav utrangering utbytta VA-ledningar 150 tkr

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

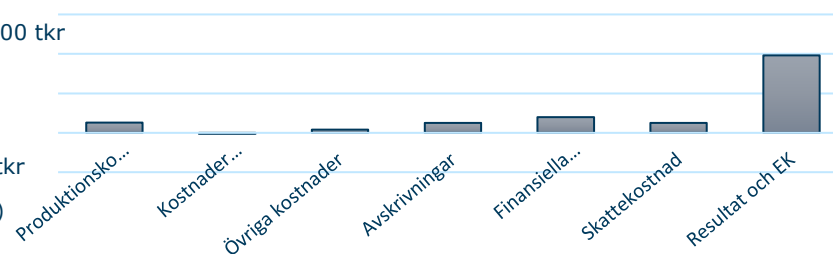
**GTAB VA**  
**Fördelning av kostnader 2025**



**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 m<sup>3</sup> vatten/år (inkl. moms)

	Föreslagen höjning av brukningstaxa 2025	Föreslagen fast och rörlig avgift 2025 inkl. 150 m <sup>3</sup> /år	Ökning (kr/år) 2024-2025	Ökning (kr/mån) 2024-2025
<b>GTAB</b>	+ 20 %	12 945	2 158	180
<b>LVAB</b>	+ 20 %	15 547	2 591	216
<b>RVAB</b>	+ 25 %	18 160	3 632	303
<b>VTAB</b>	+ 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
<b>GTAB</b>	Oförändrad	203 735	-
<b>LVAB</b>	Oförändrad	270 032	-
<b>RVAB</b>	Oförändrad	281 006	-
<b>VTAB</b>	Oförändrad	203 757	-

## GTAB 2025

### Budget Avfall inkl. ÅVS och FNI fr o m 2024

	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>INTÄKTER</b>	<b>13 552</b>	<b>19 577</b>	<b>21 692</b>
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
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-15 426</b>	<b>-18 532</b>	<b>-20 277</b>
<b>TB 1</b>	<b>-1 874</b>	<b>1 045</b>	<b>1 415</b>
Avskrivningskostnader	-200	-655	-1 225
<b>Resultat före finansiella poster</b>	<b>-2 074</b>	<b>390</b>	<b>190</b>
Finansiella poster	-100	-700	-1 100
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-2 174</b>	<b>-310</b>	<b>-910</b>

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

#### Övriga intäkter

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

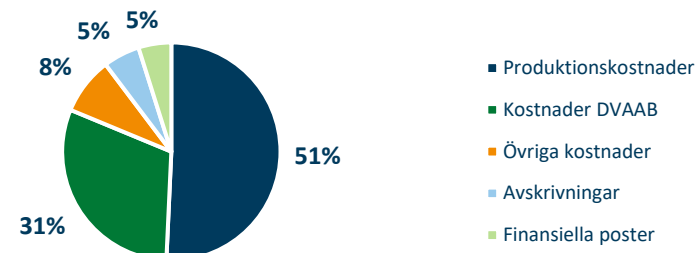
#### Kostnader DVAAB

#### Övriga kostnader

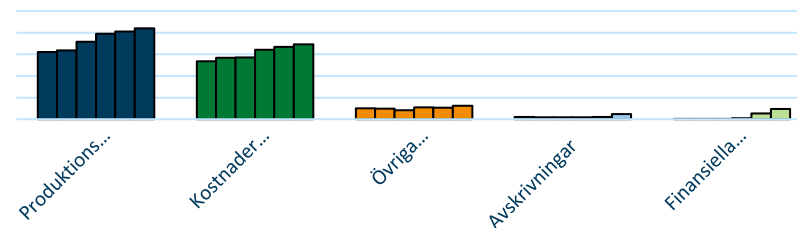
**Avskrivningskostnader** 600 tkr större budget 2025, varav ÅVS och FNI 300 tkr

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

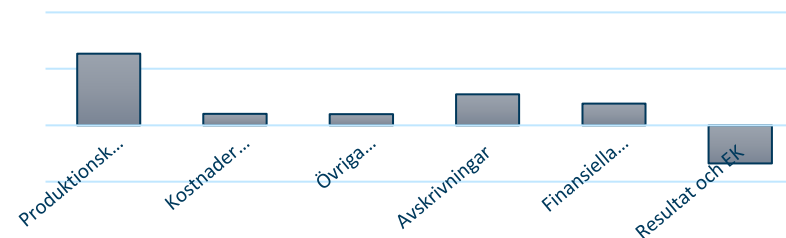
## GTAB avfall inkl. ÅVS och FNI Fördelning av kostnader 2025



## 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
<b>GTAB</b>	+ 5 %	3 082	147	12
<b>LVAB</b>	Oförändrad taxa	2 955	0	0
<b>RVAB</b>	+ 3 %	3 116	91	8
<b>VTAB</b>	+ 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
<b>GTAB</b>	+ 5 %	1 502	72	6
<b>LVAB</b>	Oförändrad taxa	1 365	0	0
<b>RVAB</b>	+ 3 %	1 366	40	3
<b>VTAB</b>	+ 5 %	1 764	84	7

## GTAB 2025

### Budget inkl. ÄVS och FNI fr. o m 2024

	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>INTÄKTER</b>	<b>43 392</b>	<b>54 067</b>	<b>62 542</b>
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
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-38 403</b>	<b>-43 380</b>	<b>-45 733</b>
<b>TB 1</b>	<b>4 989</b>	<b>10 687</b>	<b>16 809</b>
Avskrivningskostnader	-7 000	-7 505	-8 575
<b>Resultat före finansiella poster</b>	<b>-2 011</b>	<b>3 182</b>	<b>8 234</b>
Finansiella poster	-2 700	-6 100	-7 300
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-4 711</b>	<b>-2 918</b>	<b>934</b>

Skattkostnad ränteavdragsbegränsning	<b>-500</b>
Återföring obeskattade medel	<b>-400</b>
Skattkostnad bolagsskatt	<b>0</b>
<b>Resultat efter skatt</b>	<b>34</b>

### 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	1 344
<b>Obeskattade medel VA 251231</b>	<b>15 670</b>

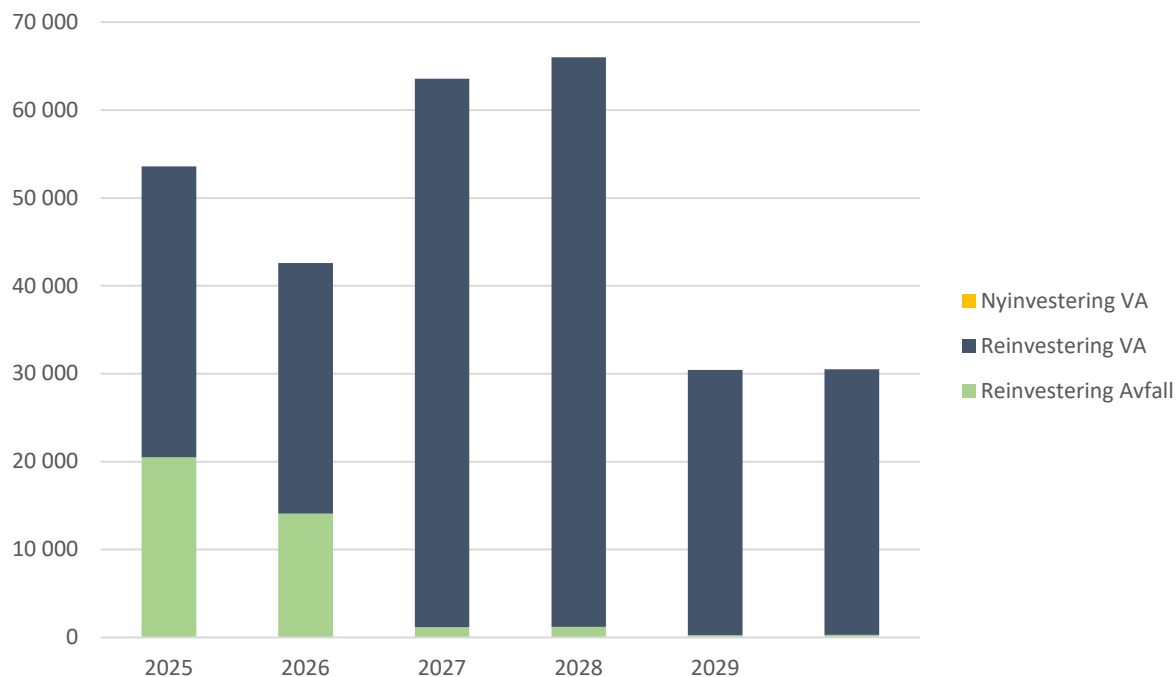
#### GTAB avfall

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

#### GTAB totalt

Obeskattade medel 221231	22 067
Utfall 2023	-3 850
Budget 2024	-2 918
Budget 2025	434
<b>Obeskattade medel 251231</b>	<b>15 733</b>

### GTAB investeringsplan 2025-2029



### Gagnefs Teknik AB Likviditetsbudget 2025, tkr

Resultat före skatt	934
Skattekostnad	-500
Avskrivningar som belastar resultatet	9 320
	<b>9 754</b>
Investeringar	-42 600
Inbetalningar anläggningsavgift	0
Nyupplåning	35 000
Amortering	0
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>2 154</b>
Likvida medel vid årets början	10 000
Likvida medel vid årets slut	12 154

	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	
<b>Ny- och reinvestering Avfall</b>		<b>20 500</b>	<b>14 100</b>	<b>1 150</b>	<b>1 200</b>	<b>250</b>	<b>300</b>	Dala Floda ÅVC 14 mkr
Dala-Floda ÅVC	1 370	8 000						Djurås ÅVC 19 mkr
Djurås ÅVC		6 000	13 000					
Reinvestering ÅVC		500	100	150	200	250	300	
Reinvestering FNI		6 000	1 000	1 000	1 000			Kärl FNI 9 mkr
<b>Löpande reinvestering VA</b>		<b>33 100</b>	<b>28 500</b>	<b>62 400</b>	<b>64 800</b>	<b>30 200</b>	<b>30 200</b>	
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	Smarta vattenmätare 2024-2029 16,5 mkr
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						Dala Floda ARV 18 mkr
Bodarna ARV, slamlada luktproblem			2 000	40 000	40 000			Bodarna ARV 82 mkr
Lindan Infiltrationsanläggning	970							
VA ej specat		2 000	0					
<b>Summa</b>		<b>53 600</b>	<b>42 600</b>	<b>63 550</b>	<b>66 000</b>	<b>30 450</b>	<b>30 500</b>	



Dala Vatten  
och Avfall