

Sammanträdesdatum  
2023-09-07

Styrelsen för Gagnefs Teknik AB

Dnr. 2023/07

Plats och tid	Konferensrum Björken, Dala Vatten och Avfall AB Torsdag 7 september 2023, kl. 09:00-16:30	
Beslutande	Peter Vogt, ordförande Johan Masgård (ersätter Erik Warg, vice ordförande) Sture Bergvall Ulf Haglund Anders Bengtsson Ulf Haglund	
Ersättare	Göran Westling	
Övriga närvarande	Lisbeth Martinson Skinnar Petra Gunnarsson Roger Lundkvist Jenny Fredby Mattias Wikholm Karin Hansson	VD Ekonomichef, Vice VD Tf. Projektchef Chef Planering & Utredning Förnyelsestrateg §§ 75 Sekreterare
Justerande	Ulf Haglund	
Paragrafer	59-78	
Underskrifter	Ordförande	_____
		Peter Vogt
	Justerande	_____
		Ulf Haglund
	Sekreterare	_____
		Karin Hansson



## Innehåll

§ 59 Fastställande av dagordning	3
§ 60 Föregående protokoll	4
§ 61 Återkoppling från styrelsemöte - Dala Vatten och Avfall AB	5
§ 62 Uppdragsprotokoll	6
§ 63 Ekonomi 2023	7
§ 64 Omsättning lån och nya lån	8
§ 65 Statusrapport FNI/test FNI	9
§ 66 Budget 2024	10
§ 67 VA-taxa 2024	11
§ 68 Avfallstaxa 2024	12
§ 69 Amortering av Gagnefs kommuns lån till Gagnefs Teknik AB	14
§ 70 Planerade effektiviseringar	15
§ 71 Pågående projekt	16
§ 72 Risk- och internkontroll	17
§ 73 Ombyggnation ÅVC Dala Floda	18
§ 74 Grönt kort, ÅVC Djurås	20
§ 75 Utläckage PM	21
§ 76 Drifrapporter	22
§ 77 Styrande dokument	23
§ 78 Information till ägarna	24



## § 59 Fastställande av dagordning

### Beslut

Dagordningen fastställs med tillägg att ärende 10. Budget och taxor 2024 delas upp i separata beslutsärenden.



## § 60 Föregående protokoll

### Beslut

Styrelsen har tagit del av föregående sammanträdesprotokoll och inga synpunkter framkommer.

### Sammanfattning

Ordförande ställer frågan om det finns synpunkter på protokollet från styrelsens sammanträde 2023-08-09, §§ 54-58.

### Beslutsunderlag

-Protokoll Gagnefs Teknik AB 2023-08-09, §§ 54-58.



## § 61 Återkoppling från styrelsemöte - Dala Vatten och Avfall AB

### Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

### Sammanfattning

VD ger en kort sammanfattning av de ärenden som behandlades på Dala Vatten och Avfall AB: s styrelsemöte 2023-09-06.

#### Bolagsutvärdering:

Ordförande har initierat frågan om genomförande av en bolagsutvärdering. Styrelsen beslutade att tillsätta en arbetsgrupp med fokus på att formulera ett tydligt uppdrag för utvärderingen och därefter uppdra till respektive ägarkommuns kommunchef att verkställa genomförandet av bolagsutvärderingen.

#### HR och Arbetsmiljö:

VD informerar om att bolagets HR-chef valt att avsluta sin anställning inom bolaget och att en HR-resurs framgent kommer att finnas tillgänglig via konsult. En utvärdering kommer att genomföras avseende behovet av HR-kompetens inom bolaget. Styrelsen påtalar att ett samarbete med någon av ägarkommunerna bör övervägas avseende en långsiktig lösning.

VD informerar om planerade förändringar inom AO Avfall. Syftet är att införa samma organisationsupplägg som finns inom AO VA, det vill säga utan affärsområdeschef och med en ledningsgrupp bestående av driftchefer. Nuvarande roll som affärsområdeschef planeras att omvandlas till Driftchef Insamling. Föreslagen organisationsförändring kommer att tas upp för beslut i samverkan i oktober.

#### Personalomsättning:

Styrelsen har gett VD i uppdrag att se över orsak/verkan/åtgärder kopplat till den upplevt höga personalomsättningen inom Dala Vatten och Avfall AB under främst år 2022. VD informerade om att omsättningen av medarbetare minskat under år 2023 och att flera medarbetare som tidigare arbetet inom bolaget har valt att komma tillbaka. Flera organisationsförändringar har genomförts för att skapa en tydligare bolagsorganisation och bolaget arbetar för att öka möjligheterna till att låta medarbetare växa och utvecklas inom bolaget genom möjliggörande av byte av roller inom bolaget. Ärendet avslutas i uppdragprotokollet.



## § 62 Uppdragsprotokoll

### Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

### Sammanfattning

VD redogör för ärendena i uppdragsprotokollet.

#### Företagsbiljetter ÅVC:

Ärendet kommer att hanteras på något av kommande sammanträden.

#### Amortering:

Hanteras i eget ärende, § 69, Amortering av Gagnefs kommuns lån till Gagnefs Teknik AB.

#### Grönt kort ÅVC Djurås:

Hanteras i eget ärende. § 74, Grönt kort, ÅVC Djurås

### Beslutsunderlag

-Uppdragsprotokoll 2023-09-07



## § 63 Ekonomi 2023

### Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

### Sammanfattning

Ekonomichef informerar om nuläget i bolagets ekonomi baserat på bilagt underlag.

### Beslutsunderlag

-Ekonomi 2023 GTAB 2023-07-31

### Bilaga

-Ekonomi 2023 GTAB 2023-07-31



## § 64 Omsättning lån och nya lån

### Beslut

Styrelsen beslutar om ny upplåning av 20 miljoner i november 2023.

### Sammanfattning

Ekonomichef informerar om ärendet.





## § 65 Statusrapport FNI/test FNI

### Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

### Sammanfattning

En projektgrupp har tillsatts inom bolaget avseende FNI, kommunalt insamlingsansvar för förpackningar. Projektet involverar flera av bolagets avdelningar och består av flera delprojekt som pågår parallellt.

Kommunen har sedan tidigare överlåtit ansvaret för insamlingen till Gagnefs Teknik och en ersättning för insamlingen kommer att betalas ut till kommunerna via Naturvårdsverket, baserat på en framtagna ersättningsmodell.

30 september 2023 - Kommunerna ska överlämna en plan till Naturvårdsverket avseende hur FNI – Fastighetsnära insamling av förpackningar ska lösas.

1 januari 2024 - Kommunerna övertar ansvaret för insamling av förpackningsavfall från hushåll genom FNI eller lättillgängliga insamlingsplatser LIP (LIP även inräknat ÅVS och ÅVC)

1 januari 2026 - *Kommunerna ansvarar för insamling av förpackningar på torg och i parker och andra populära platser där kommunen har renhållningsansvar enligt gatuhållningen.*

1 januari 2027- FNI ska vara infört

Bolaget planerar att införa ett test avseende system för FNI. Planen är att testa att samla in pappersförpackningar och plast vid fastighet inom två trakter i Rättviks kommun. Syftet är att tillsammans med insamlingsentreprenör testa teorier/metoder i praktiken och kartlägga kundnöjdhet och sedan utvärdera. Om testet faller väl ut kan en realisering i övriga trakter/kommuner komma att bli aktuell.

### Beslutsunderlag

- Statusrapport FNI 230906
- Presentation Test FNI 230906



## § 66 Budget 2024

### Beslut

Styrelsen beslutar att anta föreslagen budget avseende år 2024 enligt bilagt underlag.

### Sammanfattning

VD och Ekonomichef informerar om förslag till budget avseende år 2024.

### Beslutsunderlag

- Budget 2024 GTAB 2024-08-24

### Bilaga

- GTAB Budget 2024 230907 REV

### Skickas till

Gagnefs kommun



## § 67 VA-taxa 2024

### Beslut

Styrelsen i Gagnefs Teknik AB beslutar att föreslå kommunfullmäktige i Gagnefs kommun att anta VA-taxa enligt nedan.

- Brukningsavgifterna höjs med 20 % och höjningen är en konsekvens av ökade produktions-, avskrivnings- och räntekostnader
- Anläggningsavgifterna är oförändrade

### Sammanfattning av Dala Vatten & Avfall AB:s tjänsteskrivelse avseende VA-taxa 2024

VA-huvudmannens rättigheter och skyldigheter är till huvuddelen reglerat i Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster. Avgifterna får bestämmas som anläggningsavgifter och brukningsavgifter. Anläggningsavgiften är en engångsavgift för täckande av en kostnad för att ordna en allmän VA-anläggning. Brukningsavgiften är en periodisk avgift för täckande av drift- och underhållskostnader, kapitalkostnader för investeringar eller andra kostnader för en allmän VA-anläggning som inte täcks av en anläggningsavgift. VA-verksamhetens intäkter ska täcka kostnaderna men avgifterna får inte överskrida det som behövs för att ordna och driva den allmänna VA-anläggningen. Rådande ränteläge påverkar i hög grad räntekostnaderna vid omsättning av befintliga lån och vid nyupplåning vilket medför ökade kostnader för den allmänna VA-anläggningen.

Med hänsyn tagen till ovanstående föreslås brukningsavgifterna höjs med 20 % samt att anläggningsavgifterna är oförändrade.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande GTAB VA-taxa 2024, 2023-08-22

### Bilaga

- Tjänsteutlåtande GTAB VA-taxa 2024, 2023-08-22
- GTAB VA-taxa 2024
- Jämförelse taxa 2024 GTAB

### Skickas till

Gagnefs kommun



## § 68 Avfallstaxa 2024

### Beslut

Styrelsen i Gagnefs Teknik AB beslutar att föreslå kommunfullmäktige i Gagnefs kommun att anta avfallstaxa enligt nedan.

- Höjning av avfallstaxan med 15%
  - Höjningen är en konsekvens av ökade transport- samt behandlingskostnader för kommunalt avfall.
  - Höjning föreslås avseende **fast avgift** (avser behandling grovavfall samt transport).
  - Höjning föreslås avseende **hämtningsavgift** för samtliga aktiva tjänster i avfallstaxan.
  - Ökning av avgift föreslås på samtliga **tilläggstjänster** som genererar en ökning av avfall vilket resulterar i stigande transport- och behandlingskostnader. Avser endast specifika beställningar av extra tjänster och innebär ingen höjning av avfallstaxan i sin helhet.
- Höjning av slamtaxan med 10 %
  - Höjning föreslås för **slamtaxan** för att möta ökade kostnader mot entreprenör samt stigande behandlingskostnader.
- Ny taxa
  - Enligt lagkrav tillkommer en taxa på hämtning av **bygg- och rivningsavfall** som inte producerats i en yrkesmässig verksamhet (15 kap. Miljöbalken 1998:808).
- I övrigt mindre redaktionella ändringar i förtydligande syfte.

### Sammanfattning av Dala Vatten & Avfall AB:s tjänsteskrivelse avseende Avfallstaxa 2024

Avfallskollektivet respektive slamkollektivet ska bära sina egna kostnader. Med hänsyn till ovanstående föreslås avfallstaxan höjas med 15 % och slamtaxan med 10 %.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande GTAB Avfallstaxa 2024, 2023-08-31



## Bilaga

- Tjänsteutlåtande GTAB Avfallstaxa 2024, 2023-08-31
- GTAB Avfallstaxa 2024
- Jämförelse taxa 2024 GTAB

## Skickas till

Gagnefs kommun



## § 69 Amortering av Gagnefs kommuns lån till Gagnefs Teknik AB

### Beslut

Styrelsen beslutar att inleda amortering av Gagnefs kommuns lån till Gagnefs Teknik AB i enlighet med bolagets interna likviditetsöverskott, från och med 1 januari 2024.

### Sammanfattning

Styrelsen beslutade 2023-06-15, § 43 att se över risker/konsekvenser och ta fram förslag till beslut om att inleda amortering av bolagets lån från kommunen från och med 1 januari 2024.

Gagnefs Teknik AB har för närvarande sju lån hos Gagnefs kommun. Samtliga lån är tecknade för en viss period med möjlig förlängning och är löpande utan amortering. Kommunen ser inga hinder i att amortering inleds enligt ovanstående beslut. En dialog kommer att inledas mellan representanter för bolaget och kommun avseende formerna för kommande amortering.

### Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Amortering av lån, 2023-08-28
- Presentation GTAB - amortering av lån 2023
- Gagnefs Teknik AB – Lån, 2023-08-21



## § 70 Planerade effektiviseringar

### Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

### Sammanfattning

VD informerar om bolagets pågående arbete inom målområde ekonomisk hållbarhet och effektivitet med att ta fram tydliga underlag som påvisar realiserade kostnadsminskningar och därmed ökad ekonomisk hushållning inom bolaget. Underlaget kommer att förfinas och kontinuerligt presenteras för respektive styrelse.

### Beslutsunderlag

- Effektiviseringar 2023-09-06



## § 71 Pågående projekt

### Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

### Sammanfattning

Tf. Projektchef informerar om pågående projekt inom Gagnefs kommun.





## § 72 Risk- och internkontroll

Inget finns att rapportera.

## § 73 Ombyggnation ÅVC Dala Floda

### Beslut

Styrelsen för Gagnefs Teknik AB ger Dala Vatten och Avfall AB i uppdrag att genomföra en upphandling av ombyggnationen av återvinningscentralen i Dala Floda i enlighet med alternativ B.

### Sammanfattning

Syftet med ombyggnationen av återvinningscentralen (ÅVC) Dala Floda är att säkerställa att återvinningscentralen uppfyller de krav som finns avseende en säker arbetsmiljö och att anläggningen möjliggör hantering av fler avfallsfraktioner och ett större och flexiblere kundflöde samt att en så kostnadseffektiv drift av anläggningen som möjligt uppnås.

Med utgångspunkt från kommunfullmäktiges beslut i Gagnefs kommun, 2021-12-13, har förslag tagits fram avseende ombyggnad av ÅVC motsvarande en budget på 13 Mkr. Tidigare beslut i ärendet har grundat sig på en utredning framtagen av Miljö - och Avfallsbyrån 2021-10-01, vilken presenterades för styrelsen 2021-10-18 (Kalkyl 13,665 Mkr).

Arbetet med att projektera ombyggnaden av återvinningscentralen (ÅVC) Dala Floda är klar och två alternativa ombyggnadsförslag har tagits fram.

#### Alternativ A:

- Bedöms rymmas inom tidigare beslutad budget om 13 Mkr
- Inkluderar ej kommunal VA-anlutning eller fiberanslutning
- Begränsningar ur arbetsmiljösynpunkt, AFS 2020:01 finns.
- ÅVC Dala-Floda kan inte fungera som temporär ÅVC för hela Gagnefs kommun under en kommande ombyggnation av ÅVC Djurås, vilket innebär att en temporär ÅVC behövs vid ombyggnation av ÅVC Djurås.  
Kostnad för temporär ÅVC ca 1,5 Mkr.

#### Alternativ B:

- Bedöms rymmas inom den tidigare beslutade budgeten och en index-uppräknning med 15%
- Inkluderar både kommunal VA-anlutning och fiberanslutning
- Inga begränsningar ur arbetsmiljösynpunkt
- ÅVC Dala-Floda kan fungera som temporär ÅVC för hela Gagnefs kommun under en kommande ombyggnation av ÅVC Djurås, vilket innebär att ingen temporär ÅVC behövs vid ombyggnation av ÅVC Djurås. Besparing ca 1,5 Mkr.



I syfte att framtidssäkra återvinningscentralerna inom Gagnefs kommun föreslås styrelsen i Gagnefs Teknik AB att fatta beslut om byggnation i enlighet med Alternativ B.

## Beslutsunderlag

- Presentation ÅVC Dala-Floda, 2023-09-07
- Tjänsteskrivelse Ombyggnad ÅVC Dala Floda, 2023-08-29



## § 74 Grönt kort, ÅVC Djurås

### Beslut

- 1) Styrelsen för beslutar att införa grönt kort på återvinningscentralen (ÅVC) Djurås och ger Dala Vatten och Avfall AB i uppdrag att ta fram en plan för ett införande.
- 2) Styrelsen beslutar att avgiften för grönt kort ska uppgå till 150 kr inkl. moms och regleras årsvis via avfallstaxan.

### Sammanfattning

Syftet med införandet av Grönt kort är att möta kundernas önskemål om ökad tillgänglighet på återvinningscentralen (ÅVC) i Djurås. Grönt kort innebär att kunder efter en genomförd och godkänd utbildning avseende sortering ges möjlighet att besöka ÅVC utanför bemannade öppettider.

Systemet förväntas ge ett jämnare kundflöde, vilket i sin tur generera säkrare förhållanden ur bland annat ett lastningsperspektiv.

Ett införande av systemet kräver en ansökan om kameratillstånd och även en översyn av nuvarande personalschema och rutiner.

För att möta de ökade driftkostnaderna som följer av ett införande föreslås att en avgift tas ut för Grönt kort via Avfallstaxan. (150 kr)

Då ingen automatisk registrering av företag sker i dagsläget kan endast hushåll initialt nyttja Grönt kort. Om automatisk registrering och fakturering av företag införs, kan tjänsten även utökas till att omfatta företag.

Planeringen för grönt kort kan starta omgående.

### Beslutsunderlag

- Presentation Grönt Kort ÅVC Djurås, 2023-09-07.
- Tjänsteskrivelse Grönt kort ÅVC Djurås, 2023-08-29



## § 75 Utläckage PM

### Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

### Sammanfattning

Förnyelsestrateg informerar om befintliga vattenförluster inom Gagnefs kommuns ledningsnät. En redogörelse ges av orsakerna till utläckaget samt även vilka åtgärder som behövs för att minska utläckaget.

### Beslutsunderlag

- Info. Förberedelse intervju Ledningsnät och utläckage MWM
- Presentation Vattenförluster GTAB 230907



## § 76 Drifrapporter

### Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

### Sammanfattning

Drifrapporter har distribuerats skriftligen för styrelsen att ta del av.

### Beslutsunderlag

- Drifrapporter GTAB Avfall, 2023-08-29
- Drifrapporter GTAB VA, 2023-08-31

### Bilagor

- Drifrapporter GTAB Avfall, 2023-08-29
- Drifrapporter GTAB VA, 2023-08-31



## § 77 Styrande dokument

Ärendet utgår på grund av tidsbrist.



## § 78 Information till ägarna

### Beslut

Protokollet skickas för information till Gagnefs kommuns kommunstyrelse.





GTAB 2023-07-31

Resultatrapport VA

	Utfall 2023 Ack Juli	Budget 2023 Ack Juli	Avvikelse Utfall- Budget	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse Utfall- Budget
<b>INTÄKTER</b>	<b>19 387</b>	<b>17 407</b>	<b>1 981</b>	<b>29 940</b>	<b>29 840</b>	<b>100</b>
Produktionskostnader	-5 587	-6 227	640	-10 075	-10 675	600
Kostnader DVAAB	-6 849	-6 159	-690	-10 558	-10 558	0
Övriga kostnader	140	-1 023	1 163	-1 254	-1 754	500
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-12 296</b>	<b>-13 409</b>	<b>1 114</b>	<b>-21 887</b>	<b>-22 987</b>	<b>1 100</b>
<b>TB 1</b>	<b>7 092</b>	<b>3 997</b>	<b>3 094</b>	<b>8 053</b>	<b>6 853</b>	<b>1 200</b>
Avskrivningskostnader	-3 666	-3 967	301	-6 500	-6 800	300
<b>Resultat före finansiella poster</b>	<b>3 426</b>	<b>31</b>	<b>3 395</b>	<b>1 553</b>	<b>53</b>	<b>1 500</b>
Finansiella poster	-1 778	-1 517	-262	-3 100	-2 600	-500
<b>Resultat före skatt</b>	<b>1 648</b>	<b>-1 486</b>	<b>3 134</b>	<b>-1 547</b>	<b>-2 547</b>	<b>1 000</b>

Intäkter

Brukningssintäkter 1000 tkr lägre än budget

Anl.avgifter 200 tkr större än budget (inkl. fakturering Storträppa 1 mkr)

Elstöd 900 tkr

Planerat underhåll 1500 tkr lägre kostnad än budget

Produktionskostnader

Kostnader DVAAB

Övriga kostnader

900 tkr lägre kostnad p g bortbokning av kostnader regresskrav från 2014.

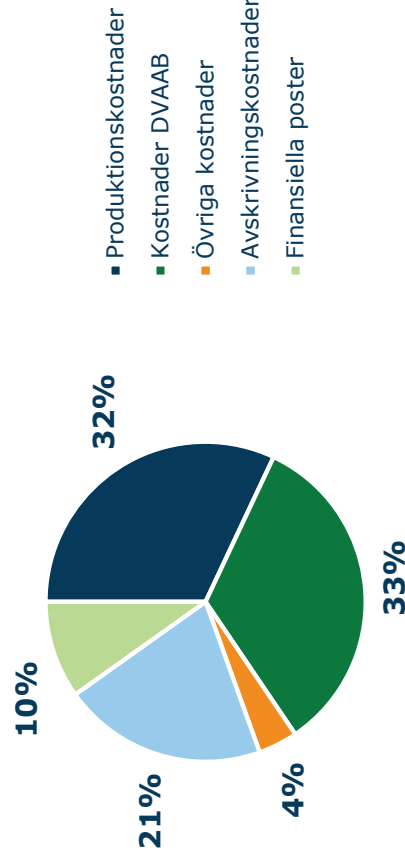
U-h fastighet 400 tkr större kostnader än budget p g a periodisering från 2022

Avskrivningskostnader

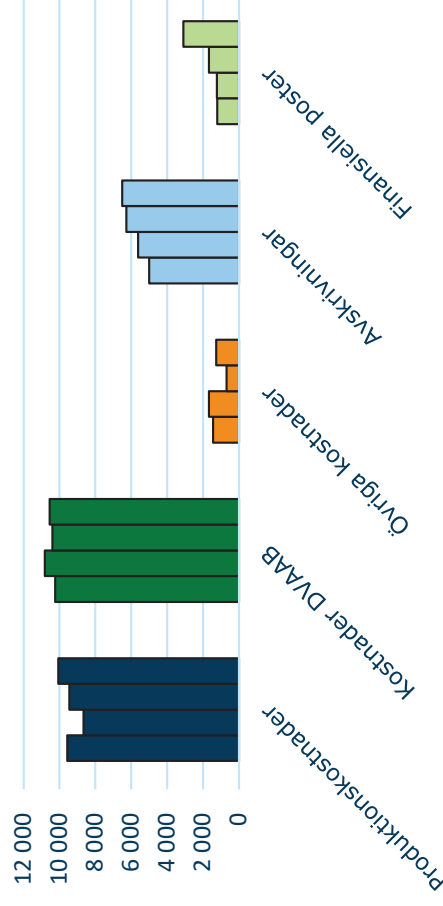
Finansiella poster

Prognos 1,8%, budget 1,4%

GTAB VA fördelning av kostnader 2023



GTAB VA fördelning av kostnader 2020-2023



GTAB 2023-07-31

Resultatrapport Avfall

	Utfall 2023 Ack Juli	Budget 2023 Ack Juli	Avvikelse Utfall-Budget	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse Utfall-Budget	Avvikelse Utfall-Budget
<b>INTÄKTER</b>	<b>7 741</b>	<b>7 905</b>	<b>-165</b>	<b>13 752</b>	<b>13 552</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
Produktionskostnader	-4 557	-4 482	-75	-7 883	-7 683	-200	-200
Kostnader DVAAB	-3 383	-3 867	484	-6 429	-6 629	200	200
Övriga kostnader	-135	-650	514	-1 114	-1 114	0	0
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0	0
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-8 075</b>	<b>-8 999</b>	<b>924</b>	<b>-15 426</b>	<b>-15 426</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TB 1</b>	<b>-334</b>	<b>-1 093</b>	<b>759</b>	<b>-1 674</b>	<b>-1 874</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
Avskrivningskostnader	-108	-117	9	-200	-200	0	0
<b>Resultat före finansiella poster</b>	<b>-442</b>	<b>-1 210</b>	<b>768</b>	<b>-1 874</b>	<b>-2 074</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
Finansiella poster	-55	-58	3	-100	-100	0	0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-497</b>	<b>-1 268</b>	<b>771</b>	<b>-1 974</b>	<b>-2 174</b>	<b>200</b>	<b>200</b>

Intäkter

550 tkr större intäkter p g förändrad miljöstyrande taxahöjning  
Borttagen förbränningsskatt 200 tkr, lägre metallintäkter 150 tkr

Produktionskostnader

Borttagen förbränningsskatt 200 tkr, ändrad behandlingsanläggning 150 tkr lägre kostnad  
150 tkr ökade kostnader papperspåsar p g a periodiseringsdiff

Kostnader DVAAB

250 tkr ökade kostnader till följd av indexuppräknning samt felbudgetering

Övriga kostnader

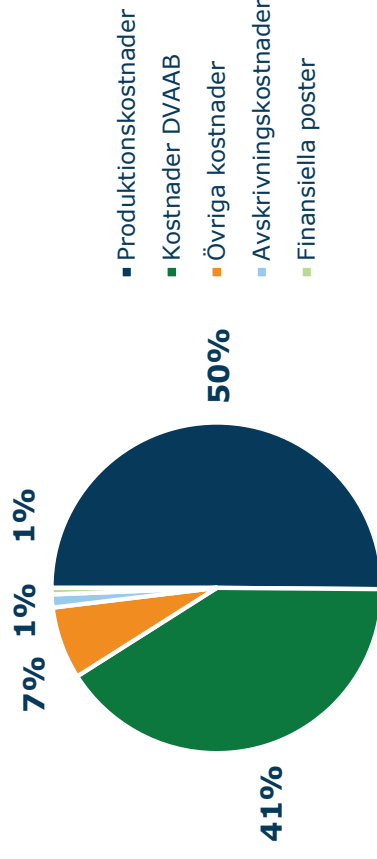
Lägre kostnader p g a vakanta tjänster/pågående rekryteringar och lägre konsultkostnader

Avskrivningskostnader

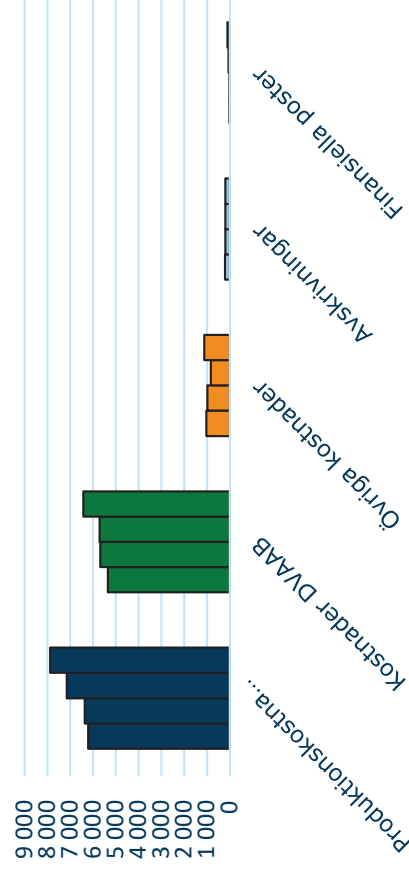
Prognos 1,8%, budget 1,4%

Finansiella poster

GTAB avfall fördelning av kostnader 2023



GTAB avfall fördelning av kostnader 2020-2023



GTAB 2023-07-31

Resultatrapport Bolaget

	Utfall 2023 Ack Juli	Budget 2023 Ack Juli	Avvikelse Utfall- Budget	Prognos 2023	Budget 2023	Avvikelse Utfall- Budget
<b>INTÄKTER</b>	<b>27 128</b>	<b>25 312</b>	<b>1 816</b>	<b>43 692</b>	<b>43 392</b>	<b>300</b>
Produktionskostnader	-10 144	-10 709	566	-17 958	-18 358	400
Kostnader DVAAB	-10 232	-10 026	-206	-16 987	-17 187	200
Övriga kostnader	5	-1 673	1 678	-2 368	-2 868	500
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-20 371</b>	<b>-22 408</b>	<b>2 038</b>	<b>-37 313</b>	<b>-38 413</b>	<b>1 100</b>
<b>TB 1</b>	<b>6 758</b>	<b>2 904</b>	<b>3 854</b>	<b>6 379</b>	<b>4 979</b>	<b>1 400</b>
Avskrivningskostnader	-3 774	-4 083	310	-6 700	-7 000	300
<b>Resultat före finansiella poster</b>	<b>2 984</b>	<b>-1 179</b>	<b>4 163</b>	<b>-321</b>	<b>-2 021</b>	<b>1 700</b>
Finansiella poster	-1 834	-1 575	-259	-3 200	-2 700	-500
<b>Resultat före skatt</b>	<b>1 150</b>	<b>-2 754</b>	<b>3 905</b>	<b>-3 521</b>	<b>-4 721</b>	<b>1 200</b>

GTAB Obeskattade medel 2019-2023

**GTAB VA**

Obeskattade medel VA 191231	16 993
Utfall VA 2020	1 495
Utfall VA 2021	884
Utfall VA 2022	-888
Prognos VA 2023	-1 547
<b>Prognos obeskattade medel VA 231231</b>	<b>16 937</b>

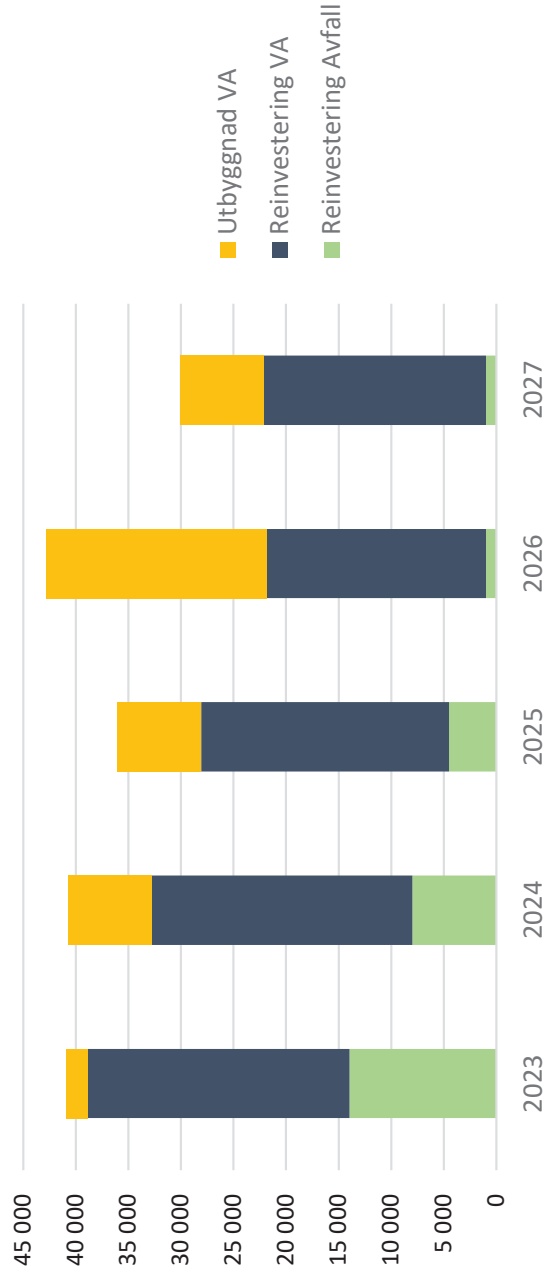
**GTAB avfall**

Obeskattade medel avfall 191231	7 547
Utfall avfall 2020	-1 640
Utfall avfall 2021	-1 019
Utfall avfall 2022	-1 305
Prognos avfall 2023	-1 974
<b>Prognos obeskattade medel avfall 231231</b>	<b>1 609</b>

**GTAB totalt**

Obeskattade medel 191231	24 540
Utfall 2020	-145
Utfall 2021	-135
Utfall 2022	-2 193
Prognos 2023	-3 521
<b>Prognos obeskattade medel 231231</b>	<b>18 546</b>

### GTAB investeringsplan 2023-2027

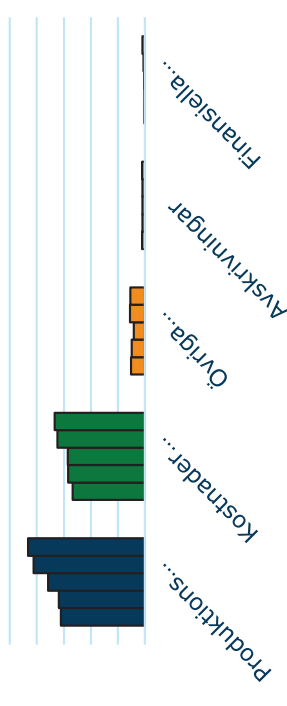


Årets resultat	-3 521
Avskrivningar som belastar resultatet	6 700
<b>3 179</b>	
Investeringar	-30 300
Inbetalningar anläggningsavgift	3 000
Nyupplåning	20 000
Amortering	0
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-4 121</b>
Likvida medel vid årets början	25 000
Likvida medel vid årets slut	20 879

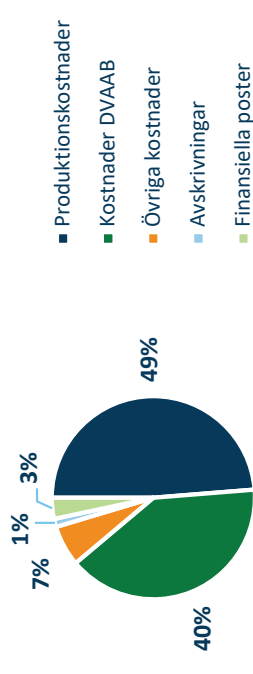
### GTAB Investeringar 2023 tkr

	Utfall 2023-07	Prognos 2023	Budget 2023	Utfall/ prognos 2023	Utfall/ Budget 2023	Prognos/ budget 2023
Reinvestering Avfall	165	5 950	13 950	3%	1%	43%
Reinvestering VA	6 251	21 450	24 900	29%	25%	86%
Nyinvestering VA	2 883	2 900	2 000	99%	144%	145%
<b>Summa</b>	<b>9 299</b>	<b>30 300</b>	<b>40 850</b>	<b>31%</b>	<b>23%</b>	<b>74%</b>

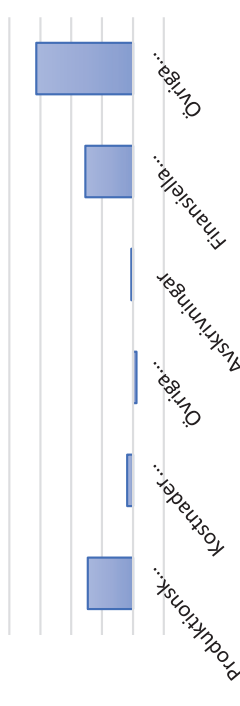
**GTAB avfall exkl. ÅVS och FNI  
fördelning av kostnader 2020-2024**



**GTAB avfall exkl. ÅVS och FNI  
fördelning av kostnader 2024**



**GTAB avfall exkl. ÅVS och FNI  
Vad består taxaökningen av 2024?**



**GTAB Budget 2024**

Resultatrapport Avfall exkl. ÅVS och FNI			
	Budget 2024	Prognos 2023	Budget 2023
Rörliga intäkter	6 874	6 262	5 912
Fasta intäkter	7 935	6 890	7 040
Anslutningsavgifter	0	0	0
Slam	638	510	510
Övriga intäkter	90	90	90
<b>INTÄKTER</b>	<b>15 537</b>	<b>13 752</b>	<b>13 552</b>
Produktionskostnader	-8 115	-7 883	-7 683
Kostnader DVAAB	-6 686	-6 429	-6 629
Övriga kostnader	-1 081	-1 114	-1 114
Personalkostnader	0	0	0
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-15 881</b>	<b>-15 426</b>	<b>-15 426</b>
<b>TB 1</b>	<b>-344</b>	<b>-1 674</b>	<b>-1 874</b>
Avskrivningskostnader	-215	-200	-200
<b>Resultat före finansiella poster</b>	<b>-559</b>	<b>-1 874</b>	<b>-2 074</b>
Finansiella poster	-558	-100	-100
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-1 117</b>	<b>-1 974</b>	<b>-2 174</b>

AVS befintliga		AVS utökade		FNI plast och papper	
Budget 2024	Budget 2024	Budget 2024	Budget 2024	Budget 2024	Budget 2024
1 920	620	1 500			
<b>1 920</b>	<b>620</b>	<b>1 500</b>			
-1 105	-120	-800			
0	0	0			
-600	-25	0			
0	0	0			
<b>-1 705</b>	<b>-145</b>	<b>-800</b>			
<b>215</b>	<b>475</b>	<b>700</b>			
-120	-20	-300			
<b>95</b>	<b>455</b>	<b>400</b>			
-15	-2	-125			
<b>80</b>	<b>453</b>	<b>275</b>			

Intäkter	
Övriga intäkter	
Produktionskostnader	Avfallstaxa insamling och ÅVC +15%, brukningstaxa slam +10%.
Kostnader DVAAB	- 2500 tkr större kostnad budget 2024, varav ÅVS och FNI 2000 tkr.
Övriga kostnader	- 600 tkr större kostnad budget 2024, varav ÅVS och FNI 600 tkr.
Avskrivningskostnader	
Finansiella poster	- Ränta 2,7%, nyupplåning 45 mkr. Kalkylränta 3,0%.

### GTAB - driftbudget övertagande befintliga ÅVS 2024-2030

	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	12 st.
Intäkter	1 920 000	1 920 000	1 920 000	720 000	720 000	720 000	720 000	720 000
Produktionskostnader	-1 105 000	-1 105 000	-1 105 000	-1 105 000	-1 105 000	-1 105 000	-1 105 000	-1 105 000
Externa rörelsekostnader	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000
Avskrivningskostnader	-120 000	-120 000	-120 000	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-15 000	-15 000	-15 000	0	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>	<b>-985 000</b>	<b>-985 000</b>	<b>-985 000</b>	<b>-985 000</b>	<b>-985 000</b>
<b>Akkumulerat resultat 2024-2030</b>	<b>80 000</b>	<b>160 000</b>	<b>240 000</b>	<b>-745 000</b>	<b>-1 730 000</b>	<b>-2 715 000</b>	<b>-3 700 000</b>	<b>-3 700 000</b>

### GTAB - driftbudget utökade ÅVS 2024-2030

	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	5 st.
Intäkter	620 000	620 000	620 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Produktionskostnader	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000
Externa rörelsekostnader	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Avskrivningskostnader	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Finansiella kostnader	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
<b>Årets resultat</b>	<b>453 000</b>	<b>453 000</b>	<b>453 000</b>	<b>-47 000</b>	<b>-47 000</b>	<b>-47 000</b>	<b>-47 000</b>	<b>-47 000</b>
<b>Akkumulerat resultat 2024-2030</b>	<b>453 000</b>	<b>906 000</b>	<b>1 359 000</b>	<b>1 312 000</b>	<b>1 265 000</b>	<b>1 218 000</b>	<b>1 171 000</b>	<b>1 171 000</b>

### GTAB - driftbudget FNI papper och plast insamling vid fastighet (av befintlig entreprenör)

	Budget 2024 juli-dec	Budget 2025 jan-dec	Produktionskostnad
Intäkter	1 500 000	3 000 000	
Produktionskostnader	-800 000	-1 600 000	
Externa rörelsekostnader	0	0	
Avskrivningskostnader	-300 000	-600 000	
Finansiella kostnader	-125 000	-250 000	
<b>Årets resultat</b>	<b>275 000</b>	<b>550 000</b>	

- \* kalkylerad kostnad för insamling av förpackningar bör minska genom lägre avtalat pris
- \* tillkommande kostnad för omlastning av förpackningar är inte med i kalkylen
- \* minskad kostnad för insamling och behandling restavfall är inte med i ordinarie avfalls-budget
- \* avskrivningskostnad på kärll 10 år
- \* tillkommande engångs-kostnad år 1 för utställning av kärll är inte med i kalkylen

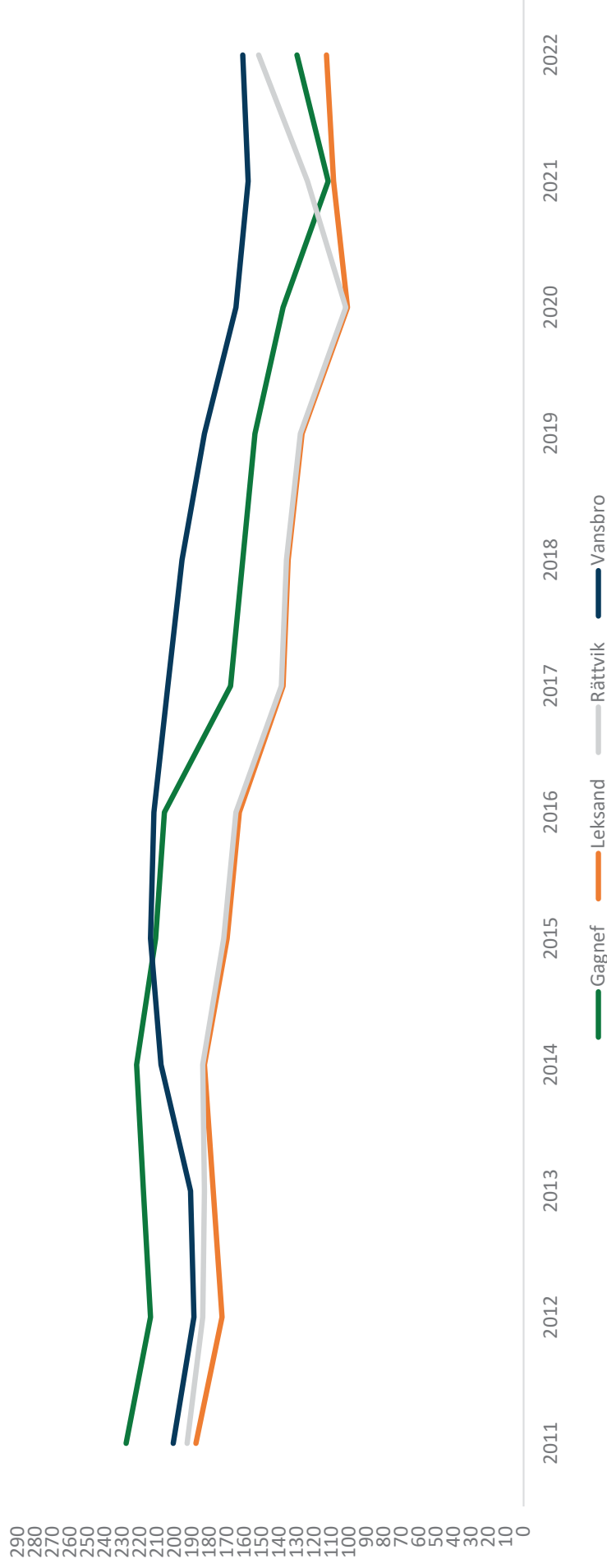
## GTAB avfallstaxa inkl. moms Kostnad Villa

Priser enligt avfallstaxor 2023, avseende fast avgift samt hämtningsavgifter för rest- och matavfall.							
Kostnad vanligaste abonnemang villa							
	Fast avgift	Restavfall	Matavfall	Summa	Föreslagen höjning av avfallstaxa 2024	Ökning (kr/år)	Ökning (kr/mån)
<b>GTAB</b>	1 460	610	572	2 642	+ 15 %	396	33
<b>LVAB</b>	1 470	675	540	2 685	+ 10 %	269	22
<b>RVAB</b>	1 455	755	595	2 805	+ 10 %	281	23
<b>VTAB</b>	1 255	1 190	420	2 865	+ 10 %	287	24

## Avfallsavgift - placering i Sverige 2011-2022

Sverigejämförelse prisnivå vanligaste avgift en- och två familjshus i förhållande till övriga kommuner.

Placering 1 är den billigaste och placering 290 den dyraste





## GTAB Budget 2024

Resultatrapport VA	Budget 2024	Prognos 2023	Budget 2023
Rörliga intäkter	14 160	11 810	12 810
Fasta intäkter	19 680	16 380	16 380
Anslutningsavgifter	500	700	500
Slam	0	0	0
Övriga intäkter	150	1 050	150
<b>INTÄKTER</b>	<b>34 490</b>	<b>29 940</b>	<b>29 840</b>
Produktionskostnader	-11 540	-10 075	-10 675
Kostnader DVAAB	-11 009	-10 558	-10 558
Övriga kostnader	-2 299	-1 254	-1 754
Personalkostnader	0	0	0
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-24 848</b>	<b>-21 887</b>	<b>-22 987</b>
<b>TB 1</b>	<b>9 642</b>	<b>8 053</b>	<b>6 853</b>
Avskrivningskostnader	-6 850	-6 500	-6 800
<b>Resultat före finansiella poster</b>	<b>2 792</b>	<b>1 553</b>	<b>53</b>
Finansiella poster	-5 400	-3 100	-2 600
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-2 608</b>	<b>-1 547</b>	<b>-2 547</b>

Intäkter

Övriga intäkter

Produktionskostnader

Brukningstaxa +20%

Planerat underhåll VA nät 150 tkr lägre budget 2024  
Planerat underhåll VA produktion 1000 tkr större budget 2024,  
varav el 600 tkr

Kostnader DVAAB

Övriga kostnader

Avskrivningskostnader

Finansiella poster

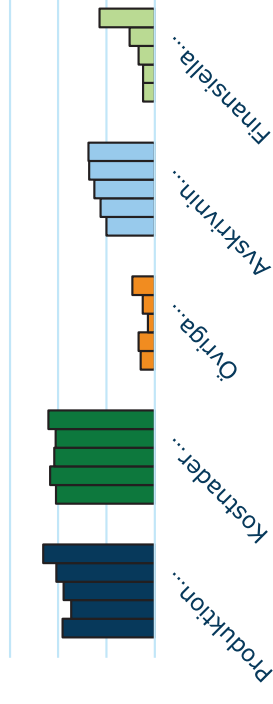
Personalkostnader 450 tkr större budget 2024

Fastighetsunderhåll 300 tkr, konsultkostnader 200 tkr större budget 2024  
50 tkr större än budget 2024.

Ränta 2,7%, nyupplåning 45 mkr. Kalkylränta 3,0%.

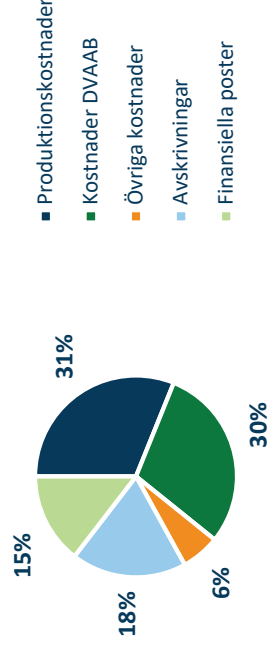
## GTAB VA

fördelning av kostnader 2020-2024



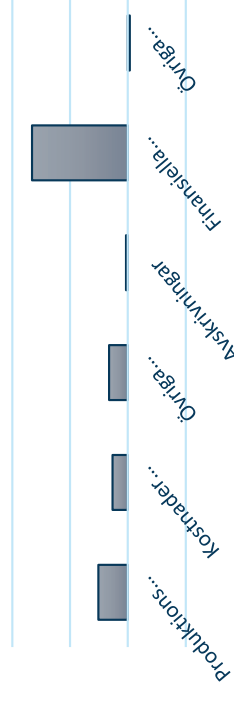
## GTAB VA

fördelning av kostnader 2024



## GTAB VA

Vad består taxaökningen av 2024?



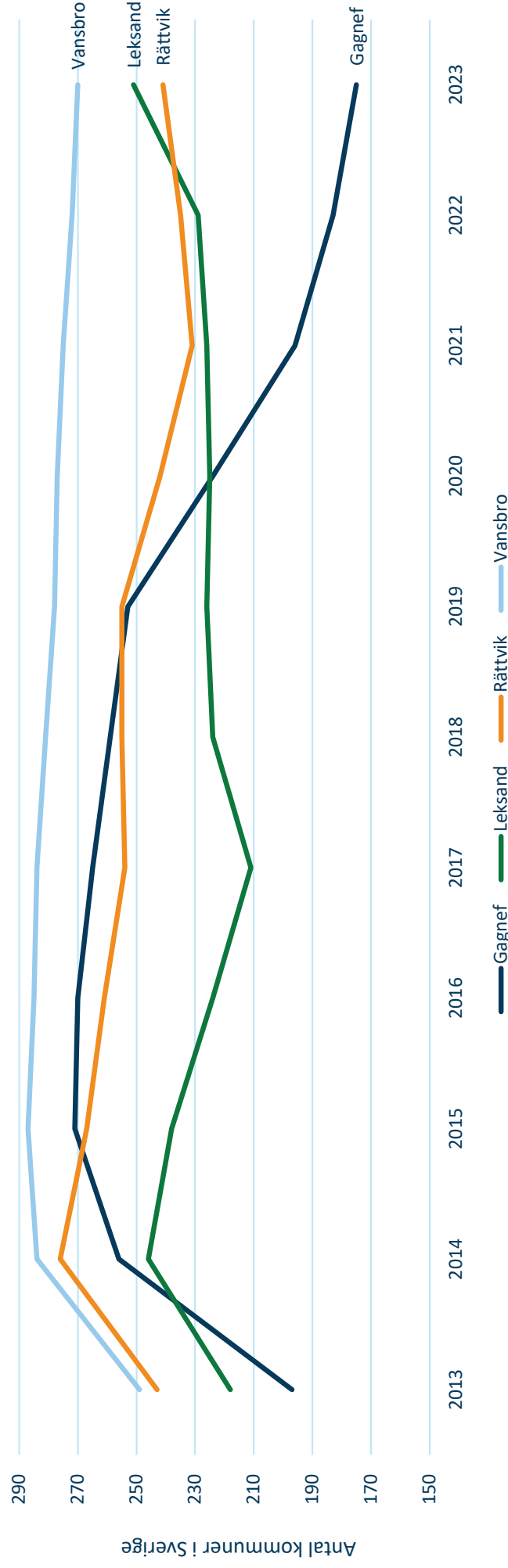
GTAB VA brukningstaxa inkl. moms  
Kostnad Villa 150 m<sup>3</sup>/år

	Priser enligt VA-taxor 2023, avseende vatten + spillvatten inkl. moms				
	Kostnad normalvilla med förbrukning 150 m <sup>3</sup> vatten/år				
	Fast Avgift (exkl. dagv.)	Rörlig Avgift	Totalt inkl. 150 m <sup>3</sup>	Föreslagen höjning av brukningstaxa 2024	Ökning (kr/år)
<b>GTAB</b>	4 340,50	30,99	8 989	+ 20 %	1 799
<b>LVAB</b>	5 638,60	30,61	10 230	+ 25 %	2 557
<b>RVAB</b>	6 444,20	34,52	11 622	+ 25 %	2 905
<b>VTAB</b>	8 258,30	23,45	11 776	+ 20 %	2 355
					Ökning (kr/mån)
					150
					213
					242
					196

## Brukningsavgift VA - placering i Sverige 2013-2023

Sverigejämförelse, prisnivå för typhus A i förhållande till övriga kommuner

Placering 1 motsvarar den kommunen med lägst avgift och placering 290 den kommun med högst avgift



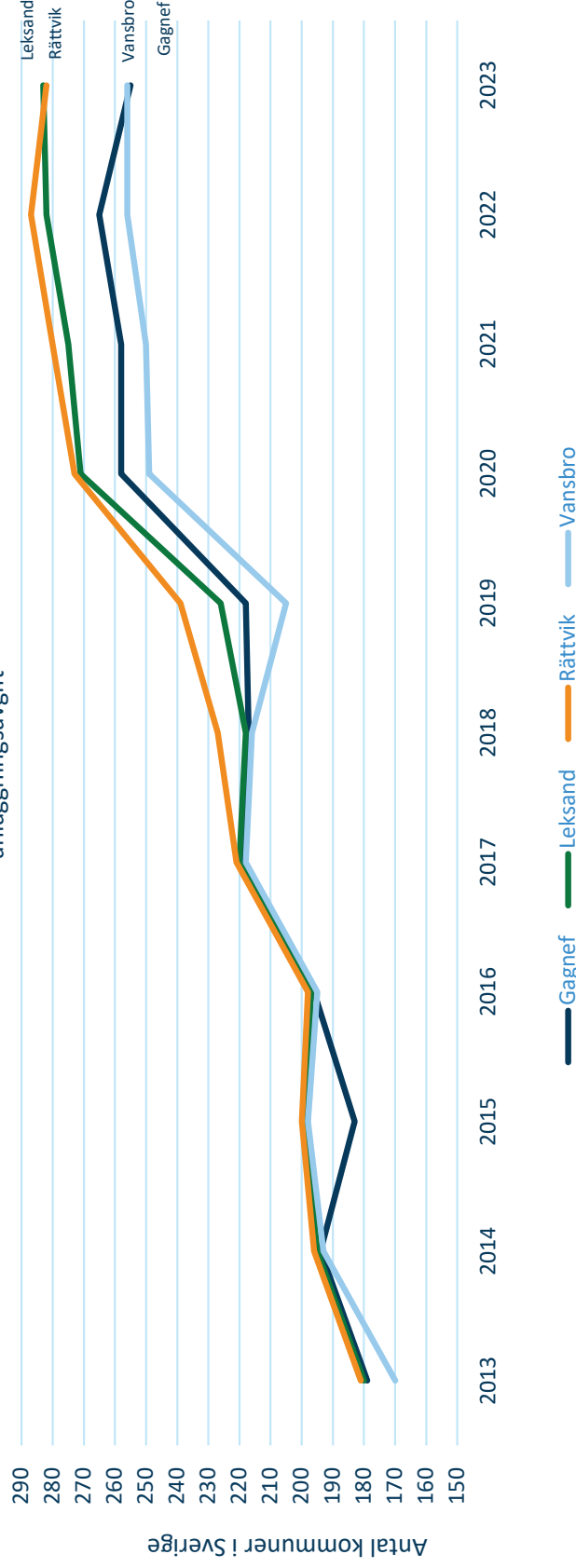
Sverigejämförelse, prisnivå för typhus A i förhållande till övriga kommuner  
(placering i landet)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Gagnef</b>	197	256	271	270	270	265	259	253	224	196	183
<b>Leksand</b>	218	246	238	224	224	211	224	226	225	226	229
<b>Rättvik</b>	243	276	267	261	254	254	255	255	242	231	235
<b>Vansbro</b>	249	284	287	285	284	281	278	277	277	275	272

## Anläggningsavgift VA - placering i Sverige 2013-2023

Sverigejämförelse, prisnivå anläggningsavgift för normalvillan typhus A i förhållande till övriga kommuner VSD

Placering 1 motsvarar den kommun med lägst anläggningsavgift och placering 290 den kommun med högst anläggningsavgift



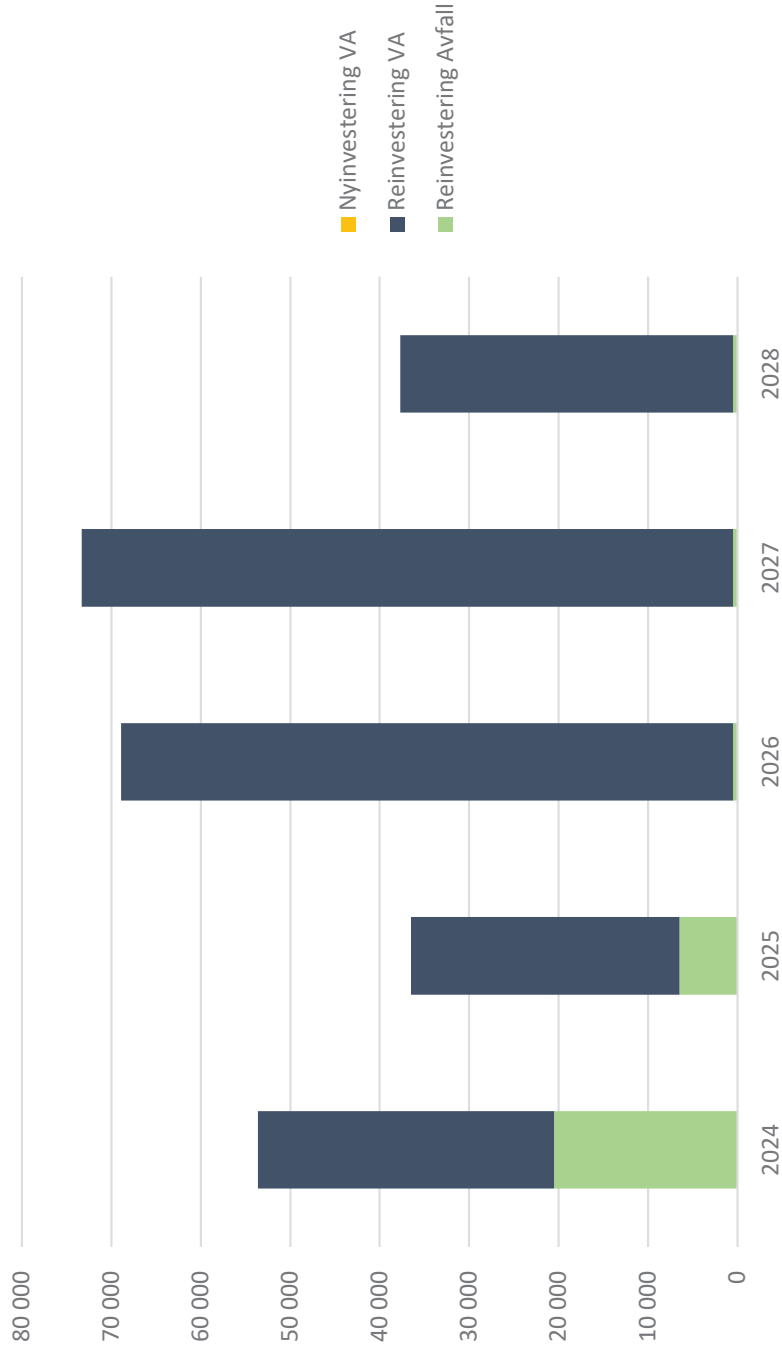
### Sverigejämförelse, prisnivå för typhus A i förhållande till övriga kommuner (placering i landet)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gagnef	179	194	183	196	219	217	218	258	258	265	255
Leksand	180	195	199	197	220	218	226	271	275	282	283
Rättvik	181	196	200	198	221	227	239	273	280	287	282
Vansbro	170	193	198	195	218	216	205	249	250	256	256

**GTAB Budget 2024**

Resultatrapport GTAB exkl. ÅVS och FNI				
	Budget 2024	Prognos 2023	Budget 2023	
Rörliga intäkter	21 034	18 072	18 722	
Fasta intäkter	27 615	23 270	23 420	
Anslutningsavgifter	500	700	500	
Slam	638	510	510	
Övriga intäkter	240	1 140	240	
<b>INTÄKTER</b>	<b>50 027</b>	<b>43 692</b>	<b>43 392</b>	
Produktionskostnader	-19 655	-17 958	-18 358	
Kostnader DVAAB	-17 695	-16 987	-17 188	
Övriga kostnader	-3 379	-2 368	-2 868	
Personalkostnader	0	0	0	
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-40 729</b>	<b>-37 313</b>	<b>-38 414</b>	
<b>TB 1</b>	<b>9 298</b>	<b>6 379</b>	<b>4 978</b>	
Avskrivningskostnader	-7 065	-6 700	-7 000	
<b>Resultat före finansiella poster</b>	<b>2 233</b>	<b>-321</b>	<b>-2 022</b>	
Finansiella poster	-5 958	-3 200	-2 700	
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-3 725</b>	<b>-3 521</b>	<b>-4 722</b>	
				<b>AVS befintliga Budget 2024</b>
				1 920
				0
				0
				0
				0
				0
				<b>1 920</b>
				-1 105
				0
				-600
				0
				<b>620</b>
				-120
				0
				-25
				0
				<b>620</b>
				-800
				0
				0
				<b>1 500</b>
				-800
				<b>700</b>
				-300
				<b>400</b>
				-125
				<b>275</b>
				<b>AVS utökade Budget 2024</b>
				620
				0
				0
				0
				0
				0
				<b>620</b>
				-120
				0
				-25
				0
				<b>-145</b>
				<b>475</b>
				-20
				<b>455</b>
				-2
				<b>453</b>

## GTAB investeringsplan 2024-2028



GTAB Likviditetsbudget 2024, tkr	
Årets resultat	-2 917
Avskrivningar som belastar resultatet	7 505
<b>4 588</b>	
Investeringar	-53 600
Inbetalningar anläggningsavgift	0
Nyupplåning	45 000
Amortering	-4 500
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-8 512</b>
Likvida medel vid årets början	20 000
Likvida medel vid årets slut	11 488

	2024	2025	2026	2027	2028
Nyinvestering VA	0	0	0	0	0
Reinvestering VA	33 100	30 000	68 400	72 800	37 200
Reinvestering Avfall	20 500	6 500	500	500	500

**GTAB Investeringsplan 2024-2028, tkr**

	utfall tom 2022	prognos 2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Reinvestering Avfall</b>		5 950	20 500	6 500	500	500	500
Dala-Floda ÅVC	826	5 000	8 000	6 000	500	500	500
Djurås ÅVC		450	6 000	500	500	500	500
Reinvestering ÅVC		500	6 000	500	500	500	500
Reinvestering FNI		500	6 000	500	500	500	500
Reinvestering Avfall ej specat							
<b>Reinvestering VA</b>		24 350	33 100	30 000	68 400	72 800	37 200
Ledningsnät och serviser		5 900	7 000	8 000	9 000	10 000	11 000
APS		3 500	4 000	4 500	5 000	5 500	6 000
VV, TS		400	500	600	700	800	900
ARV inkl. arbetsmiljöåtgärder pga ändrad lagstiftning		600	700	800	900	1 000	1 100
Driftövertvakning		700	900	1 100	1 300	1 500	1 700
Serviser nya anslutningar		1 000	1 500	2 000	2 500	3 000	3 500
Smarta vattenmätare			1 500	3 000	3 000	3 000	3 000
Ombyggnad skolor: Bäsna, Syrholen, Djurås	1 802	350	3 000	4 000			
RV70/E16 Omläggning ledningar Borlänge-Djurås	296	8 000	10 000				
Dala-Floda ARV Projektering	1 587	200	-	2 000	40 000	40 000	
Bodarna ARV, slamlada luktproblem	256	800					
Lindan Infiltrationsanläggning		2 900	2 000	4 000	6 000	8 000	10 000
VA ej specat							
<b>Summa</b>		<b>30 300</b>	<b>53 600</b>	<b>36 500</b>	<b>68 900</b>	<b>73 300</b>	<b>37 700</b>

Dala Floda ÅVC 13 mkr

Djurås ÅVC 12 mkr

Inköp container ÅVS 0,35 mkr  
Inköp kärl FNI 5,85 mkr

Smarta vattenmätare  
2024-2028 13,5 mkr  
(2029 1,5 mkr)

Dala Floda ARV 16 18 mkr

Bodarna ARV 82 mkr

Gagnefs Teknik AB

## Driftrapport Avfallsverksamhet

### ÅVC

- Pilotprojekt kommunplast, Stena blir entreprenör.
- Ser över möjlighet för utsortering av planglas
- Projekt ÅVC Dala-Floda pågår
- Infört krukåterbruk
- Projekt/test av Lämna & ta-bod för ökat återbruk.

### Kommunalt avfall

- Planerar för uppdatering av sopbilarnas mjukvara under september.
- Kretsloppsplanen ställdes ut 15 augusti.

### Förpackningar

- Samråd och koordinering kommuner
- Upphandling transport ÅVS klar
- Markupplåtelseavtal tecknas, alla kommuner kontaktade
- Utredning av system för insamling fortsätter
- Auktorisationsavtal tas fram för flerbostadshus
  - Kommunikation flerbostadshus
- Städavtal utskickade för granskning
- Upphandling skyltar, dekalerna pågår

### Övergripande

- Kommunikationsplan löper på under året

Lisa Sirsjö

Affärsområdeschef Avfall



## Gagnefs Teknik AB

# Driftrapport VA-verksamheten

### Kommentar med anledning av skyfall och höga flöden

Sedan lördag 5 augusti har ett stort fokus inom VA legat på arbete och åtgärder kopplat till att hantera de stora nederbördsmängderna, skyfallen och de höga flödena i våra fyra kommuner. Redan tidigt i förloppet vidtogs de förebyggande åtgärder som var möjliga. Därefter har man vidtagit löpande åtgärder för att säkra leveransen av vatten och avloppstjänsterna till våra kunder samt skydda anläggningarna från konsekvenserna av de stora vattenmängderna. Affärsområdets arbete har letts av en arbetsgrupp bestående av ledningsgrupp VA samt VD. Extra personal behövdes kallas in under den mest intensiva perioden för att förstärka arbetet på driftsidan på produktion. Det har behövts daglig samordning internt, samverkan bland annat med våra kommuner, Länsstyrelsen samt Räddningstjänst. Kunderna har hållits informerade via sms i akuta lägen kring driftstörningar, uppdateringar av information i APP och på hemsidan. Vist medieintresse har också behövt hanteras.

Vad vi kan se i dagsläget så har konsekvenserna för bolaget främst varit kopplade till hydrauliska överbelastningar i pumpstationer och reningsverk, med bräddning som en påföljd. Leveransen av dricksvatten och avloppstjänster har fungerat utan större störningar. Anläggningarna har än så länge klarat sig från större skador, med undantag för den spillvattenledning i Vanån som skadades av de höga flödena i Vanån. Det kommer även att krävas en del arbete med att få bort grus och sten etc. som kommit in i ledningsnätet under skyfallen.

En konsekvens av ovädret är tyvärr även skador och källaröversvämningar hos privata fastighetsägare, en del av dessa kommer att behöva utredas i fråga om bolaget kan anses vara ansvariga.

Då större nederbördsmängder fortsatt är att vänta i närtid finns risk för ytterligare skador, det finns även risker kopplade till att skador uppstår på nätet då vattnet drar sig undan och det resulterar i skred och ras. Ytterligare uppdatering med omfattning av ovädret och överblick över ekonomiska konsekvenserna i de olika teknikbolagen kommer i nästa omgång drifrapporter.

## VA-Produktion

- Ovanligt höga nivåer i Österdalälven, det har vi inte sett tidigare och det har genererat nya erfarenheter och mängder med bräddningar rapporterade till Miljökontoret.
- Våra rutiner vid höga flöden har fungerat bra.
- Läget avseende tillgång till saltsyra och kloridbaserade fällningskemikalier har förbättrats ytterligare sedan senaste lägesbilden. Marknaden har stabiliserat sig efter vårens begränsningar i tillgång på saltsyra och försörjningssituationen är i nuläget att betrakta som normal.

## VA-Distribution (Nät)

- Schaktning och reparation av 5 st vattenläckor har skett: Gröntuv 94 Djurås, Slindersvägen 5 Djurås, Åkergårdsvägen 2 Björbo, Västtjärna 422 Djurås samt Hegattu 66 Djurås.
- Kurser för implementering och utveckling av VA Banken fortgår som en del i våra veckomöten tillsammans med GIS ingenjör och Förnyelsestrateg.
- Löpande vattenmätarbyten. Proaktivt läcksökningsarbete utförs när tid finns.
- För att hålla vår gemensamma driftbudget utförs endast nyanslutningar och akuta ärenden så som vattenläckor och reparationer på vatten och spillvattenledningar med vår driftmaskin.

## Planering & Utredning

- Remissärende: förslag på reviderat ABVA (Kommunala föreskrifter om användandet av den allmänna VA-anläggningen) är utskickat från Svenskt Vatten. Synpunkter ska tas fram och sammanställas gemensamt med övriga VA-bolag inom Dala VA och skickas in före 29 september.
- Remissärende: Inskickat granskningsyttrande på Fördjupad översiktsplan Djurås
- Remissärende: Inskickat granskningsyttrande på Revidering av Plan för Landsbygdsutveckling i strandnära läge (LIS)
- Privata vattenläckor – DVA ser över rutiner för tydligare kravställande mot fastigheter och verksamheter där läckor konstaterats på den privata fastighetens del av ledningsnätet.

## Ledningsgrupp VA