



2022-09-23

Stab

Mikael Sandström

Gryaab AB, Box 8984, 402 74 Göteborg, [031-64 74 00](tel:031-647400), [gryaab.se](http://gryaab.se)

## **Information om den fortsatta hanteringen av det brev som Gryaabs styrelse erhöll från Kretslopp och vatten i juni angående avgiftsnivån 2023.**

Styrelsen för Gryaab mottog under juni 2022 ett brev från nämnden för Kretslopp och vatten daterat den 8 juni 2022. I brevet föreslogs följande:

*Att den del av det prognostiserade positiva resultatet för Gryaab 2022, som överskrider budget för året, i sin helhet påverkar Gryaabs avgift för nästa år. På så sätt kan positiva och negativa resultat inom VA-huvudmannens ansvar balansera varandra och planerad taxehöjning stanna i det nominerade spannet.*

Styrelsen för Gryaab diskuterade brevet på styrelsemötet den 12 juni 2022 och gav vd i uppdrag att ta med förslaget till TED (Teknisk och Ekonomisk Delegation), för dialog och synpunktsinhämtning.

Den 25 augusti 2022 togs förslaget upp på TED mötet. Gryaab redovisade som diskussionsunderlag en uppdaterad 10-årig nettokostnadsprognos (se graf nedan). En majoritet av delägarkommunerna uttryckte stöd för Kretslopp och vattens förslag.

Gryaabs budgeterade rörelseresultat för år 2022 uppgår till 16 mkr. Bolaget prognosticerar per augusti 2022 ett rörelseresultat före bokslutsdispositioner om 66 mkr vilket innebär ett positivt budgetöverskott om ca 50 mkr (66-16). Detta utrymme kommer att reserveras i Gryaabs bokslut för 2022 i form av obeskattade reserver. I enlighet med förslaget ska resultatöverskottet för 2022 reducera avgiftsnivån för 2023.

Det tidigare kommunicerade avgiftsutaget 2023, som kommunicerades i samband med den långsiktiga avgiftsutvecklingen i budget för 2022, uppgick till 340 mkr.

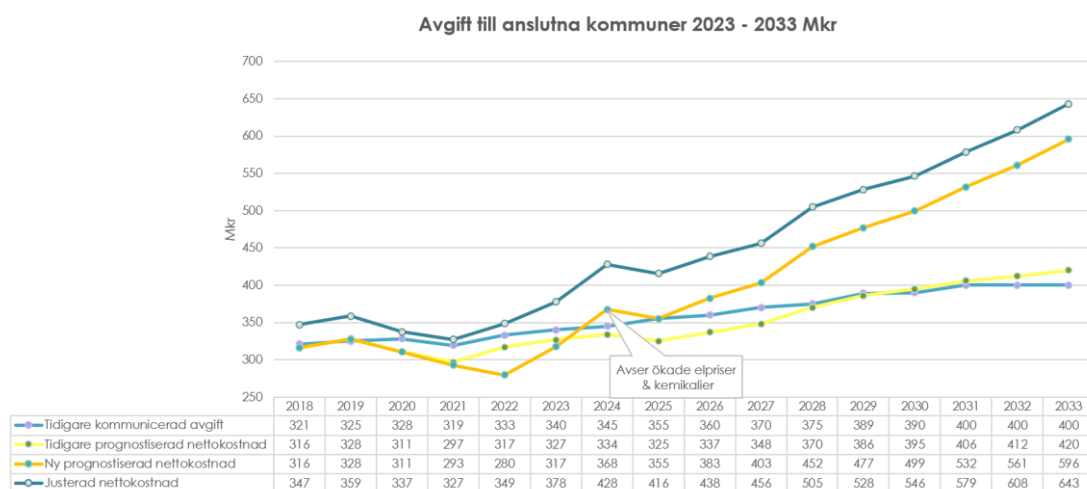
Gryaab bedömer att beräkningarna av avgiftsnivån 2023 kan ske på två sätt.

1. En minskning av 2023 års avgifter utifrån:
  - tidigare avgiftsprognos för 2023 (340 mkr) samt
  - reglering av 2021 års överuttag (ca 14 mkr)
  - vilket ger ett avgiftsuttag 2023 på 276 mkr (340-50-14).
2. En minskning av 2023 års avgifter utifrån:
  - att Gryaab ska styra mot ett negativt resultat 2023 på -50 mkr,
  - vilket ger ett prognosticerat avgiftsuttag på 253 mkr.

Skillnaden mellan alternativ ett och två är att i alternativ två tas också det prognosticerade överskottet 2023 på 23 mkr i anspråk.

I enlighet med LAV:en (Lagen om Allmänna Vattentjänster) har VA-huvudmännen möjlighet att balansera ett enskilt års positiva resultat (överuttag) över de kommande tre åren. Om VA-huvudmannens egna kostnadsökningar för 2023 inte är av motsvarande volym som den beskrivna avgiftsminskningen från Gryaab, kan VA-huvudmannen således hantera överskottet över tre år, i syfte att kunna behålla en jämn taxeutveckling.

Gryaab önskar utifrån ovanstående att styrelsen ger bolaget en inriktning inför höstens fortsatta budgetarbete och arbetet med att ta fram ett avgiftsförslag för 2023.



Prognos	Resultat	Resultat	Prognos	Budget	Trend	Trend	Trend	Trend	Trend	Trend	Trend	Trend	Trend	Trend
Ar	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Antal personer ansluten	798 588	810 429	828 842	841 787	854 733	867 678	880 624	893 570	906 515	919 461	932 406	945 352	958 297	971 243
Avgift per ansluten person (kr)	411	394	402	404	404	409	409	414	414	423	418	423	417	412
Kommunicerad avgift, prognos	328	319	333	340	345	355	360	370	375	389	390	400	400	400
Övriga infäkter	17	14	17	17	18	28	28	29	29	30	30	31	32	32
Infäkter marknad	27	34	69	60	60	61	56	53	53	51	47	47	47	47
Driftkostnader	- 252	- 260	- 285	- 304	- 348	- 337	- 352	- 363	- 374	- 385	- 398	- 410	- 423	- 436
Avskrivningar	- 88	- 71	- 70	- 74	- 78	- 81	- 85	- 83	- 97	- 104	- 101	- 105	- 105	- 107
Finansnetto	- 13	- 11	- 10	- 16	- 20	- 25	- 30	- 39	- 63	- 69	- 78	- 94	- 112	- 132
Totala nettokostnader Mkr	- 311	- 293	- 280	- 317	- 368	- 355	- 383	- 403	- 452	- 477	- 499	- 532	- 561	- 596
Justerad nettokostnad	- 337	- 327	- 349	- 378	- 428	- 416	- 438	- 456	- 505	- 528	- 546	- 579	- 608	- 643
Netto kostnad per ansluten person (kr)	389	362	337	377	430	409	435	451	498	519	536	562	585	613
Resultat före bokslutsdispositioner	17	26	53	23	- 23	- 0	- 23	- 33	- 77	- 88	- 109	- 132	- 161	- 196
Förändring obeskattade reserver	- 18	- 26	- 54	- 23	23	-	23	33	77	88	109	131	161	196
Ack. obeskattade reserver	109	135	189	212	189	189	167	134	57	- 0	- 0	- 0	- 0	- 0
Årets resultat	- 0,2	- 0,2	- 0,2	- 0,2	- 0,2	- 0,2	- 0,2	- 0,2	- 0,2	- 0,2	- 0,2	- 0,2	- 0,2	- 0,2

Det prognosticerade rörelseresultatet för 2022 som överstiger budget (prognosticeras för närvarande till 50 mkr) skulle fördelas enligt tabell nedan. Fördelningen beräknas utifrån att avgiftsfördelningen blir den samma 2023 som 2022.

Kommun	Prognosticerat rörelseresultat utöver budget 2022
Ale	1,2
Härryda	1,5
Kungälv	1,6
Lerum	1,8
Mölnadal	3,9
Partille	2,0
Göteborg	38,0
<b>Summa (Mkr)</b>	<b>50,0</b>