

Särredovisning

Avfallsverksamheten
2021

Innehåll

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen	5
2.1	Verksamhetens utveckling	5
2.1.1	Redovisning av resultat	5
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	5
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	6
2.2.1	Organisationsmål	6
2.2.2	Nämndspecifika mål från KF	6
2.2.3	Verksamhetsnära mål	7
3	Övrig uppföljning till kommunledningen	9
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	9
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR- perspektiv.....	9
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området.....	9
3.2	Ekonomisk uppföljning.....	10
3.2.1	Analys av årets utfall	10
3.2.2	Investeringsredovisning.....	12
3.2.3	Uppföljning av kommuncentrala poster som hanteras genom beslut av andra nämnder	13
3.3	Uppföljning av skuld/fordran till abonnent	13
3.3.1	Skuld/fordran till abonnent Avfalls-kollektivet.....	13
3.4	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	13
3.4.1	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll	13
3.4.2	Brukar-/kundorienterad kvalitetsledning	14
3.4.3	Uppföljning av implementering av program för full delaktighet.....	15
3.4.4	Uppföljning av projekt inom gröna obligationer	15
4	Bokslut	16
4.1	Sammanfattande analys	16
4.2	Resultaträkning Avfallsverksamheten	16
4.3	Balansräkning	17
4.4	Finansieringsanalys	18

4.5	Tillämpade redovisningsprinciper och noter	19
5	Styrinformation till nämnden.....	23
5.1	Verksamhetsnära mål till nämnden.....	23
5.1.1	Insamling av avfall.....	23
5.1.2	Behandla avfall.....	23
5.1.3	Kundhantering.....	23
5.2	Verksamhetsuppföljning av budgetmål	24
5.2.1	Avfallshantering.....	24
5.2.2	De vi är till för	27
6	Redovisning av nämndens uppdrag.....	28
6.1	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)	28
6.1.1	Budgetuppdrag från KF:s budget 2021.....	28
6.1.2	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	28

1 Sammanfattning

Sammantaget har förvaltningen genomfört sitt uppdrag och levererat enligt plan inom de stora kärnuppdragen under året, trots att pandemin har påverkat förvaltningens verksamhet.

Avfallsverksamheten

Avfallsinsamlingen har i stort sett fungerat väl. Snöfallen under början och slutet av året har inneburit problem att utföra all hämtning då det varit problem med snöröjningen.

Avfallsverksamheten har förberett för det nya ansvaret för returpapper som tas över av kommunen från producenterna från 2022. Nämnden har beslutat om vilka övriga delar av insamlingsverksamheten som ska upphandlas respektive tilldelas de kommande åren.

Förvaltningen har påbörjat arbetet med att samordna administration av avfallsplanen och det arbete som behöver ske runt om i stadens förvaltningar och bolag. Detta har skett med varierande framgång utifrån olika deltagares resurser och engagemang.

Förverkligandet av en ny kretsloppspark i södra Göteborg har tagit viktiga steg framåt genom att mark har tilldelats och förvaltningen har kunnat ta fram underlag för kommande projektering i gott samarbete med Higab.

Pandemin har påverkat behovet av avfallshämtning, om än inte i lika stor utsträckning som 2020. Avfallsmängder från besöksnäringen, inpendlare och befolkningsökning har alla varit lägre än budgeterat. Detta avspeglas i ekonomin där insamlingskostnaderna blev lägre än planerat, men även taxeintäkterna påverkades neråt. Försäljning av metallskrot har gett en oväntat hög intäkt, då marknadspriserna ökade till nästan det dubbla. Resultatet för avfallsverksamheten blev något bättre än prognosen.

2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Redovisning av resultat

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
Avfallsverksamheten			
Antal besök vid återvinningscentraler	320 300	385 100	389 482
Antal klagomål på avfallshämtningen	1 335	1 574	1 045

Antal klagomål på avfallshämtningen avser perioden december 2020 - november 2021

Antalet besök vid återvinningscentralerna är något fler jämfört med 2020. Den kraftiga ökningen som följde av pandemin kvarstår därmed.

Antalet klagomål på avfallshämtningen ligger på en relativt jämn, låg nivå och har minskat något jämfört med 2020.

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	2019	2020	2021
Antal tömningar (avfallshämtning) i år/föregående år	-6,7%	-3,9 %	-1 %
Vikt matavfall, restavfall och blandat avfall i år/föregående år *)	-1,8%	-3,8 %	-0,2 %
Avfallsverksamhetens intäkter i år/föregående år	+3,7 %	-1,0 %	+7,9 %
Avfallsverksamhetens kostnader i år/föregående år	+5,2 %	+6,7 %	+8,5 %

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Corona-pandemi
Orsak till att avvikelserna uppstått
Åtgärder i samhället och inom verksamheten för att minska smittspridning.
Konsekvenser för de verksamheter som är till för
Återbrukets butik hölls stängd under en period i början av året, i övrigt har leveranserna genomförts. Kunder med verksamhet på sparlåga har getts möjlighet till minskad avfallshantering och kunder med ökade avfallsmängder på grund av att många är hemma ges möjlighet till ökad avfallshantering.
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer

Ett stort antal medarbetare har arbetat hemifrån andra har sektionerats. Organisationen har höjd beredskap och en struktur för avstämningar och information till staden, ledare och medarbetare. Detta samt behov av riskanalyser och ökat behov av avstämningar med medarbetare som är sektionerade eller arbetar hemifrån medför en ökad arbetsbelastning för cheferna. Sjukfrånvaro och smittspårning på drabbade avdelningar.
Ekonomiska konsekvenser
Minskade intäkter för avfallsverksamheten. Minskade försäljningsintäkter på Återbruket under början av året. För VA-verksamheten minskad möjlighet till projektverksamhet på vattenverken.
Vidtagna åtgärder
Sektionering av personal, restriktioner för besök, hemarbete, användande av skyddsutrustning där riskbedömning visar att det krävs.

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Organisationsmål

Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor				
Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2021
Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex	73	76	*	76
Sjukfrånvaro kommunalt anställda	4,1	4,5	4,6	4,0

* Hållbart medarbetarindex (HME) mäts årligen i samband med medarbetarenkät under hösten 2021 och resultatet kommer i februari 2022.

Hållbart medarbetarindex (HME) för 2020 ökade jämfört med 2019 års medarbetarenkät och nådde samma nivå som 2018. Samtliga delindex ökade med mellan 2 och 5 enheter mellan 2019 och 2020 (styrning till 76, ledarskap till 77, motivation till 76). Sammantaget har förvaltningens arbete stegvis gett en effekt och fortsatt arbete pågår för att nå de långsiktiga målen. Pandemin försvårar dock delar av detta arbete vilket kan komma att synas i resultatet för 2021 års mätning.

Sjukfrånvaron 2021 ökade till en något högre nivå på cirka 4,6 procent där framförallt den längre (från dag 15) ökar något från en relativt låg nivå. Detta bland annat beroende på ökat antal infektioner och fler medarbetare med något längre sjukfrånvaro. Högst sannolikt är detta en pandemieffekt och förvaltningen har sett en tydlig topp under sista kvartalet 2021. Målet att ligga kvar runt 4 procent kunde därför inte hållas för 2021.

2.2.2 Nämndspecifika mål från KF

2.2.2.1 Göteborg ska vara en naturlig del av ett kretsloppssamhälle med tillgång till rent, gott och hälsosamt vatten, bra avfallshantering med mål om högsta möjliga återvinning samt ett säkert avloppssystem.

Måluppfyllelse

■ God

Kommentar

Analys av resultat

Målet är grunden i vårt uppdrag enligt reglementet. Förvaltningen arbetar aktivt med att uppfylla grunduppdrag och prioriterade mål enligt årlig budget samt långsiktiga verksamhetsplaner. Måluppfyllnaden bedöms som god, men utmaningar finns. Inom avfallsområdet kommer troligen förändrad lagstiftning påverka uppdraget ytterligare framgent vilket innebär anpassningar av insamlingssystemet.

Åtgärder för högre måluppfyllelse

Inom avfallsområdet behöver förvaltningen följa utvecklingen inom lagstiftningen och implementera förändrade insamlingssystem som omhändertar de nya kraven och underlättar för kunderna att sortera och återvinna.

2.2.3 Verksamhetsnära mål

Mer detaljerad rapportering av verksamhetsnära mål återfinns under avsnitt 5.1.

Indikator	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021
Insamling av avfall: Kundklagomål i förhållande till totala antal hämtningar/töm ska inte överstiga 0,04 %	0,03 %	0,02 %	<0,04 %
Behandla avfall: Öka mängden matavfall som går till biogasproduktion och näringsåtervinning	21 380 ton	21 622 ton	öka årligen
Behandla avfall: Mängden avfall till förbränning ska minska	141 198 ton	138 726 ton	minska årligen

2.2.3.1 Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor

Måluppfyllelse

■ God

Kommentar

Analys av resultat

Förvaltningens arbete med styrmodell och ledarskap gav trots pandemin vissa effekter avseende Hållbart medarbetarindex för 2020 (HME från 73 till 76), detta syns tydligast för förvaltningens chefer (från 76 till 85). Under 2021 har arbetet fortsatt på ett liknande sätt som för 2020, och allt tyder på att förvaltningen kan nå liknande resultat avseende HME för 2021 (resultat kommer i februari 2022). Förvaltningen har för den tredjedelen av anställda som måste arbeta på plats vidtagit skyddsåtgärder som skyddsutrustning, indelning i avskilda grupper samt besöksstopp och restriktioner för att minska personalbortfall under perioden.

Åtgärder för högre måluppfyllelse

Fortsatt fokus på HME och de olika delmomenten genom bland annat utbildning i utvecklande ledarskap (UL) samt förnyad UL. Arbetet med styrmodellen behöver

fortsätta för att skapa större tydlighet för chefer och medarbetare. När det gäller delindex motivation behöver förvaltningen fortsätta arbeta utifrån enskilda enheter och avdelningar differentierat för att höja nivån ytterligare.

Mått/Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021
Medarbetarengagemang (HME) totalt per förvaltning – Totalindex.	73	76		76
Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt per Förvaltning/Bolag, (%).	4,1	4,5	4,6	4

Resultat för HME 2021 kommer i februari 2022.

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Utveckling inom personalområdet

3.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv

	2019	2020	2021
Total sjukfrånvaro (%)	4,1	4,5	4,6
Förvaltningsextern personalomsättning (%)	11,96	11,52	8,28

2021 har på flera sätt liknat 2020 personalmässigt. Prognosen avseende sjukfrånvaro såg inledningsvis positiv ut trots covid-19, men under sista kvartalet har sjukfrånvaron ökat något för att gå något över den prognosticerade nivån till 4,6 procent. Detta bedöms bero på covid-relaterad sjukfrånvaro. Den marginellt högre sjukfrånvaron från dag 15 kvarstår och även denna kan till stor del relateras till covid-19. För 2021 var det färre rehabärenden och färre infektionsrelaterade ärenden än för 2020. Förvaltningen har trots pandemin fortsatt arbeta aktivt med tidiga insatser och förebyggande åtgärder på individ och gruppnivå, men detta aktiva arbetet tillsammans med uppföljningar måste fortgå under 2022.

Personalvolymen har som planerat ökat under 2021, dock inte i den utsträckningen som varit önskat utifrån kärnverksamheternas behov. Personalomsättningen har ändå minskat under perioden, vilket är positivt. Dock bör man beakta att detta kan vara en pandemi-effekt, det vill säga att benägenheten att byta arbete under pandemin kan vara lägre än under en normalperiod. Sammantaget har förvaltningen nu vuxit till 531 anställda (månads- och timavlönade sammantaget) per december månad och är därmed den näst största tekniska förvaltningen i staden.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Trots pandemin har förvaltningen lyckats lösa sitt grunduppdrag under 2021 och ur ett HR-perspektiv har läget mångt och mycket sett ut som 2020.

Personalförsörjning och rekrytering

Arbetet med att stärka arbetsgivarprofilen har prioriterats ner under året, på grund av hög arbetsbelastning och svårigheter att arbeta digitalt med detta. Vissa aktiviteter har ändå genomförts riktade till studenter för att utmaningen att verka på en allt mer offensiv marknad i en mer digital miljö, bedöms kvarstå, där bland annat hemsidor, LinkedIn och extern kommunikation blir viktigare.

Löner och utveckling

Arbetet med lönebildning har fortsatt och det blev tydligare att förvaltningen behöver arbeta mer med prioriteringar såväl som satsningar över tid för nyckelkompetenser. Förvaltningen har ett fortsatt behov av att öka lönerna för att vara internt konkurrenskraftig.

Under året har utvecklingsinsatser huvudsakligen genomförts digitalt, men under sista kvartalet kunde olika aktiviteter ske fysiskt, vilket var uppskattat. Till exempel hölls en chefskonferens i december månad, om förändrad styrmodell och kommande stadsutveckling. Ledarutveckling kring konceptet UL (Utvecklande Ledarskap) och teorier kring det Indirekta ledarskapet (IL) genomfördes.

Arbetsmiljö och hälsa

Förvaltningen har fortsatt arbeta aktivt med resultatet av medarbetarundersökningen (mars) och chefer har arbetat med egna handlingsplaner i sitt ledarskap i syfte att nå satta mål utifrån programmet för attraktiv arbetsgivare. Förvaltningen utvecklade resultatet positivt från 73 till 76 avseende HME. Vidare har förvaltningen varit pilot och infört stadens nya incidentrapporteringssystem (KIA) redan under våren 2021 och haft utbildningar och stöd för chefer och medarbetare (maj).

Mycket av arbetet har genomförts digitalt vilket också inneburit att chefer och medarbetare har fått ha digital dialog om det kommande "sedan-läget" som en del i vårt långsiktiga arbete kring både arbetsmiljö och attraktiv arbetsgivare. Detta har handlat en hel del om arbetet på distans och hur framtiden efter pandemin skulle kunna se ut där samtliga APT har varit involverade i arbetet med underlag till förvaltningsledningen.

Arbetet med förvaltningens tre arbetsmiljömål har varit uppskattat, till exempel en inventering av friskfaktorer. Det är fortsatta svårigheter att arbeta långsiktigt med tillbud och arbetsskador och öka förståelsen kring rapportering av incidenter, även om vi har en positiv utveckling. Arbetet med rapportering och hantering av incidenter i KIA måste fortsätta utvecklas.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Analys av årets utfall

Resultatredovisning i sammandrag

Avfallsverksamhetens utfall uppgår till + 8,7 mkr jämfört med budget. Prognosen i oktober var ett överskott jämfört med budget om 2,6 mkr. Skillnaden utgörs främst av en återbetalning från Renova som inkom under slutet av året. Pandemin och lägre befolkningsökning än förväntat har fortsatt att påverka intäkter såväl som kostnader.

Avfallsverksamheten i sammandrag

Belopp i tkr	Bokslut 2021	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Intäkter	500 577	499 727	850	463 800	468 534
Kostnader	-521 900	-529 791	7 890	-481 049	-450 838
Resultat/förändring av skuld till abonnent	-21 323	-30 064	8 740	-17 249	17 696
Skuld/Fordran till abonnent	35 604	26 863	8 741	56 927	74 175

Utfall 2021 (avvikelse mot budget 2021)

Avfallsverksamheten har fortsatt varit präglad av pandemin, även om effekterna inte varit fullt så stora som för 2020. Resultatet för 2021 uppgår till - 21,3 mkr, vilket är + 8,7 mkr bättre än budget och en förbättring mot senaste prognos på ca + 6 mkr. Nedan lämnas en mer detaljerad beskrivning av de viktigaste kostnadsposterna och deras avvikelser.

Taxeintäkter

Taxeintäkterna uppgår för 2021 till 483 mkr, vilket innebär en budgetavvikelse om - 5,4 mkr. Orsakerna kan i huvudsak härledas till tre saker:

- Minskad besöksnäring, inpendling och uteblivna evenemang.
- Mindre befolkningsökning än prognosticerat.
- Taxeintäkternas volym bygger delvis på prognosen lämnad vid delårsrapport augusti 2020, då de fulla effekterna av pandemin inte var helt kända. Detta ledde till ett antagande om högre taxeintäkter än vad som blev fallet.

Försäljningsintäkter

Försäljningsintäkterna för 2021 uppvisar ett överskott gentemot budget på hela + 9 mkr. Försäljningsintäkterna uppgick totalt till 17 mkr, vilket är den historiskt sett högsta siffran någonsin. Ökade skrotpriser är den största förklaringen till överskottet, ersättningen för metallskrot ökade från i medeltal ca 1 600 kr/ton 2020 till ca 3 000 kr/ton 2021.

Personalkostnader

Personalkostnaderna uppvisar ett underskott mot budget på - 1,5 mkr, vilket har två förklaringar. Dels gjordes under början av året en överföring av lönekostnader från Återbruket, då personalen därifrån delvis arbetade för avfallskollektivet under den tid då Återbruket höll stängt. Dels har det felaktigt bokförts en ökad pensionsskuld som istället ska belasta VA-kollektivet, vilket kommer att korrigeras under 2022.

Köp av huvudverksamhet

Kostnaderna för köp av huvudverksamhet uppgår till 422 mkr för 2021, ett överskott gentemot budget på + 9,8 mkr. Det är också en förbättring mot senaste prognos på + 6 mkr. Överskottet kan i huvudsak härledas till lägre insamlingskostnader, genom en återbetalning från Renova AB som inkom i slutet av året. Huvudsakligen på grund av lägre löne- och transportkostnader.

Nedan följer en mer detaljerad beskrivning av de olika kostnadsslagens utfall:

- Avvikelsen för *Behandlingsavgifter* är marginell, + 0,8 mkr jämfört med budget. Lägre behandlingsavgifter för ÅVC-fraktioner är den främsta förklaringsfaktorn.
- *Insamlings- och transportkostnaderna* uppvisar en positiv avvikelse mot budget på + 5,5 mkr. Överskottet kan i huvudsak härledas till återbetalningen från Renova AB. Däremot är variansen stor, insamlingsområdena Södra Skärgården, Nordost och Sydväst uppvisar istället ett underskott gentemot budget.
- För posten *Övrigt*, där kostnader för återvinningscentraler samt inköp av kärl och behållare ingår, uppgår överskottet till + 3,5 mkr mot budget. Även här påverkar återbetalningen från Renova AB, men också ett minskat behov av kärlinköp, delvis förklarar av en lägre befolkningsökning än förutspått.

Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader

Avvikelsen för helåret upp går till - 3,6 mkr jämfört med budget. Det beror på en ökad grad av åtgärder under den sista perioden på återvinningscentralerna i form av markarbeten för det nya inpasseringssystemet och annat underhåll.

Köp av entreprenad och tjänster

Kostnaderna för 2021 uppgick till 15,3 mkr, vilket är + 3,9 mkr bättre än budget. En förklaring är lägre kostnader för införande av nytt verksamhetssystem. En annan förklaring är även att kostnaden för den personal som avlönas av VA-kollektivet men utför arbetsuppgifter åt avfallskollektivet budgeterats här. Deras kostnader återfinns istället under *Overhead*-kostnader, vilket förklarar den negativa avvikelsen där (- 2,9 mkr jämfört med budget).

3.2.2 Investeringsredovisning

Investeringar avfall

Investeringsområde Avfall, mnkr	Bokslut 2021	Budget 2021	Avvikelse
Investeringar	-3,3	-41	37,7
Reinvesteringar	-0,2	-1	0,8
Total	-3,5	-42	38,5

Avvikelsen på 38 mkr för investeringar beror på att byggstarten av ny kretsloppspark är framflyttad då tilldelning av mark blev försenad. Markanvisning för kretsloppsparken är klar och skriftligt beslut om detta är påskrivet av förvaltningen och Fastighetskontoret. Higab kommer enligt plan att ta större delen av investeringskostnaden men innan beslut om byggstart tas har Kretslopp och vatten med hela investeringskostnaden i sin budget.

3.2.2.1 Projektuppföljning

Investerings- och exploateringsprojekt av väsentlig betydelse

Projekt	KF-beslut (J/N)	Ack. utfall		Total projektprognos		Projektbudget		Slutår
		Ink	Utg	Ink	Utg	Ink	Utg	
Ny Kretsloppspark	N	0	0	0	-197	0	-200	2026

3.2.2.2 Större investeringsprojekt

Ny kretsloppspark i södra Göteborg - Högsbo ÅVC

Markanvisning för kretsloppsparken är klar och skriftligt beslut om detta är påskrivet av förvaltningen och Fastighetskontoret. Under våren och sommaren togs ett idé- och behovsprogram för den nya stadsintegrerade kretsloppsparken fram av förvaltningen. I samarbete med Higab pågår en fördjupad förstudie som beräknas vara klar i början av hösten 2022. Higab kommer enligt plan att ta större delen av investeringskostnaden men innan beslut om byggstart tas har Kretslopp och vatten

med hela investeringskostnaden i sin budget.

3.2.3 Uppföljning av kommuncentrala poster som hanteras genom beslut av andra nämnder

Kommuncentral post (Belopp i tkr)	Utfall	Budgeterat belopp	Avvikelse
Skattekollektivets ekonomiska ansvar för nedlagda deponier	828	1 000	172

3.3 Uppföljning av skuld/fordran till abonnent

3.3.1 Skuld/fordran till abonnent Avfalls-kollektivet

Utgående skuld/fordran till abonnent

tkr	2019	2020	2021
Utgående skuld/fordran till abonnent	74 175	56 927	35 604

För avfallsverksamheten sker i en minskning av skuld till abonnent i och med årets resultat och i budget 2022 sker en fortsatt minskning av skuld till abonnent.

Skuld/fordran till abonnent i förhållande till KF:s taxebeslut

När taxan togs av KF förutspåddes högre totala taxeintäkter för 2020 än vad som blev fallet. Den fortsatta effekten av pandemin och dess negativa påverkan på taxeintäkterna under sista tertialet 2020 förutsågs inte vid prognostillfället. Det gjorde att grundantagandet om taxorna var lägre än förväntat inför 2021. Detta matchas dock av lägre kostnader vilket beskrivits i kapitlen ovan.

Avfallskollektivet har sammanfattningsvis fortsatt en skuld till abonnenter, det som tidigare kallades positivt eget kapital. Årets resultat bidrar till att minska denna skuld, även om den positiva avvikelsen om +8,7 mkr mot budget gör att denna minskning blir lägre än vad som förutsågs i budget.

3.4 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.4.1 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Sammantaget bedömer förvaltningen att det finns en tillräckligt effektiv hantering för processerna som ger nämnden en rättvisande och tillförlitlig bild och att förbättringsarbete pågår.

Kultur

Förvaltningen har överlag en god kultur med ett öppet och prestigelöst

förhållningssätt. Medarbetare och chefer är hängivna uppdraget och arbetar gemensamt för att uppfylla det på bästa sätt. I de fall händelser inträffar så hanteras de omgående av närmaste chef med stöd av HR och vid behov överordnad chef. Förvaltningen har många kanaler för kommunikation och samverkan både för ledare och medarbetare, där såväl verksamhets- som kulturfrågor tas upp. En försvårande omständighet i arbete med kultur och förhållningssätt är det faktum att förvaltningens arbetsplatser är spridda över hela staden. Det är många medarbetare som sällan är inne på huvudkontoret. Den pågående pandemin har inte underlättat arbetet med att skapa ett enhetligt Kretslopp och vatten.

Planering och uppföljning

Under åren 2020 och 2021 har förvaltningen implementerat en ny styrmodell och arbetet med att förbättra och förfina planering och uppföljning utifrån denna fortlöper. Ett viktigt utvecklingsområde är redovisningen av måluppfyllelse för de långsiktiga verksamhetsplanerna. Under 2022 och 2023 kommer förvaltningen arbeta aktivt med att uppdatera dessa avseende struktur, uppföljning samt uppdatering av innehåll. I detta arbete är en viktig del att fånga upp insikter och behov från kunder och brukare. Detta kommer ske genom utveckling av kunddialog och kundenkäter.

Riskbaserad styrning

Verksamheten är till sin karaktär fokuserad på risker och arbetar aktivt med att minimera dessa. Under 2021 har ett utvecklingsarbete genomförts för att samordna arbetet med samlad riskbild, internkontroll och uppföljningen enligt styrmodellen. Arbetssättet implementeras delvis under 2022 och kommer fortsätta att utvecklas under året.

Åtgärder och förbättringsarbete

Avvikelsehanteringen för förvaltningens kärnuppdrag är väl utvecklad och känd i organisationen. Under 2021 har avvikelserapportering startats upp även för kundhantering. Utvecklingspotential finns för hanteringen av administrativa avvikelser. Den interna, lärande uppföljning som implementerats under 2021 på förvaltningsledningsnivå fångar på ett effektivt sätt upp förbättringsbehov i organisationen. Under kommande år kommer arbetssättet att förfinas och även involvera fler delar av organisationen.

3.4.2 Brukar-/kundorienterad kvalitetsledning

Arbetssätt med systematisk hantering av kundrelaterade avvikelser har införts under året.

Förvaltningen arbetar med regelbundna möten med prioriterade kundgrupper, primärt verksamheter samt fastighetsbolag. Mötet med kunderna ger oss kunskap, insikter och lärdomar om behov som inte uppfylls fullt ut samt deras framtida behov. Erfarenheterna återförs till förvaltningens verksamhetsplanering.

Gemensamma riktlinjer för kundbemötande, som vänder sig till alla medarbetare på förvaltningen, för har tagits i bruk under året. Kompetensstärkande insatser inom kundkommunikation har genomförts på enheter med omfattande kundkontakter.

Under 2021 har månatlig uppföljning av kundupplevd servicekvalitet införts. Den används för kvalitetsutveckling och kompetensutveckling hos personalgrupper som arbetar med omfattande kundkommunikation.

Arbetet med att systematisera och integrera lärandet fortsätter genom att utveckla samverkan mellan planerande och utförande samt kundnära enheter inom förvaltningen samt mellan Kretslopp och vatten och stadens övriga planerande förvaltningar.

3.4.3 Uppföljning av implementering av program för full delaktighet

Nämnden har inte informerats om detta program under 2021. Ingen samverkan med andra nämnder eller styrelser har skett utifrån programmet.

Förvaltningen bedömer inte att implementeringen av programmet kommer att påverka verksamheten i någon större utsträckning, utifrån att leveranser av vatten och omhändertagande av avlopp och avfall i stort sett uppfyller programmets intentioner redan idag.

3.4.4 Uppföljning av projekt inom gröna obligationer

Kostnader

Projekt	Utfall 2021	Prognos 2022	Total budget
Brudaremossen deponi	0	0	-75

Mätetal miljö

Projekt	Mätetal	Utfall 2021	Beräknat utfall 2022
Brudaremossen deponi	Uppfylla Revaqs regler	ja	ja

4 Bokslut

4.1 Sammanfattande analys

Avfallsverksamheten uppvisar en positiv avvikelse med 8,7 mkr gentemot budget.

Det är främst:

- En återbetalning från Renova AB på grund av lägre personal- och fordonskostnader.
- Ovanligt höga marknadspriser på metall som innebär en dubbelt så hög ersättning för metallskrot från återvinningscentralerna.

Pandemin och lägre befolkningsökning än förväntat har fortsatt att påverka intäkter såväl som kostnader nedåt.

Återbruket har trots en stark påverkan av pandemin lyckats uppnå ett positivt resultat på +0,1 mkr gentemot budget. Verksamhetens lägre intäkter från perioden då butiken hölls stängd motsvaras av lägre personalkostnader.

4.2 Resultaträkning Avfallsverksamheten

Intäkter/Kostnader	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
Taxor, avgifter, ersättning	482 556	488 000	-5 444	449 003
Förändring skuld till abonnent	21 323	30 064	-8 740	17 249
Hyror och arrenden	488	1 050	-562	968
Bidrag	435	2 677	-2 242	3 797
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	50		50	71
Försäljningsintäkter	17 048	8 000	9 048	9 961
Reavinster/-förluster				
- Verksamhetens intäkter	521 900	529 791	-7 890	481 049
Lön, ersättning o förmån	-16 742	-16 516	-227	-15 543
Sociala avgifter o pensionskostnader	-8 527	-7 283	-1 244	-6 955
Personalkostnader investering	68	82	-14	104
- Personalkostnader	-25 201	-23 717	-1 485	-22 394
Lämnade bidrag				-27
Köp av huvudverksamhet	-422 108	-431 957	9 849	-388 227
Lokal- o markhyror	-9 043	-9 383	340	-9 694
Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader	-7 276	-3 655	-3 621	-2 924
Bränsle, energi o va	-742	-638	-104	-1 043

Kostnader för transportmedel	-943	-978	35	-1 025
Köp av entreprenad o tjänster	-15 288	-19 241	3 953	-14 351
Övriga verksamhetskostnader diverse	-5 804	-7 915	2 111	-7 174
- Övriga verksamhetskostnader	-461 204	-473 767	12 563	-424 465
- Verksamhetens kostnader	-486 405	-497 484	11 078	-446 859
Avskrivningar	-7 789	-7 200	-589	-6 311
- Verksamhetens nettokostnad	27 706	25 107	2 599	27 879
Overhead	-24 957	-22 107	-2 850	-25 073
- Verksamhetens resultat	2 749	3 000	-251	2 806
Finansiella intäkter				
Finansiella kostnader	-2 749	-3 000	251	-2 806
- Resultat	0	0	0	0
Förändring skuld till abonnent (fd Resultat)	21 323	30 064	-8 740	17 249

4.2.1.1 Specifikation köp av huvudverksamhet

Belopp i tkr	Bokslut 2021	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
Behandlingskostnader	-143 522	-144 313	791	-124 044
Insamlings- och transportkostnader	-227 229	-232 792	5 563	-213 270
Övriga kostnader	-51 357	-54 852	3 495	-50 913
Summa köp av huvudverksamhet	-422 108	-431 957	9 849	-388 227

4.3 Balansräkning

Balansräkning Avfall

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Immateriella tillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	149 270	151 353
Summa anläggningstillgångar (not 1)	149 270	151 353

Omsättningstillgångar		
Förråd och lager		
Kortfristiga fordringar (not 5)	18 510	-15 406
Kassa, bank	19 214	18 448
Summa omsättningstillgångar	37 724	3 041
SUMMA TILLGÅNGAR	186 994	154 394
EGET KAPITAL		
Ingående eget kapital	0	-74 176
Justering eget kapital (not 10)		74 176
Årets resultat		
Summa eget kapital (not 4)	0	0
AVSÄTTNINGAR		
Pensionsavsättning (not 6)	-34 620	-32 027
Övriga avsättningar (not 7)	-19 981	-20 618
Summa avsättningar	-54 601	-52 645
SKULDER		
Långfristiga skulder (not 8)		
Kortfristiga skulder (not 9)	-96 791	-44 823
Skuld till abonnenter (not 10)	-35 603	-56 926
Summa skulder	-132 394	-101 749
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	-186 994	-154 394

4.4 Finansieringsanalys

Finansieringsanalys Avfall

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat (not 4)	0	0
Avskrivningar (not 1)	7 789	6 311
Förändrad avsättning (not 6 och 7)	1 955	596
Övriga likvidpåverkande poster		-74 176
Summa likvida medel från verksamheten	9 744	-67 269
NETTOINVESTERINGAR		
Mark, byggnader och övrig fast egendom	-3 467	-30 187
Maskiner, inventarier och fordon		
Utrangeringar		
Summa nettoinvesteringar (not 1)	-3 467	-30 187

FINANSIERING		
Ökning (+)/Minskning (-) av långfristiga skulder (not 8)		
Summa finansiering		
FÖRÄNDRING AV KAPITALBINDNING		
Ökning (-)/Minskning (+) förråd och lager		
Ökning (-)/Minskning (+) av kortfristiga fordringar (not 5)	-33 915	49 424
Ökning (+)/Minskning (-) av kortfristiga skulder (not 9)	30 643	55 630
Summa förändring av kapitalbindning	-3 272	105 054
FÖRÄNDRING AV KASSA OCH BANK	3 006	7 598

4.5 Tillämpade redovisningsprinciper och noter

Redovisningen av eget kapital är förändrad för att följa god redovisningssed inom taxefinansierad verksamhet. Uppkomna överskott i ett taxekollektiv redovisas som en skuld till abonnenterna istället för eget kapital. God redovisningssed innebär att när intäkterna överstiger kostnaderna ska överskottet återföras till abonnenterna. Överskott som tidigare redovisades som ett positivt resultat och gick in i det egna kapitalet istället redovisas i balansräkningen som en kortfristig skuld. Denna redovisningsmässiga fordran ska regleras inom tre år eller på en något längre tid om det finns en plan för detta.

Konsekvensen av föreslagen förändring i redovisningen innebär att respektive kollektiv alltid kommer att redovisa ett faktiskt resultat som är noll. Förändringen är alltså av redovisningsteknisk karaktär och påverkar inte nämndens ekonomi på annat sätt än att de inte längre kommer att uppvisa ett redovisningsmässigt resultat. Det nuvarande egna kapitalet redovisas till balansposten skuld till abonnenter vid räkenskapsårets slut.

Not 1 Anläggningstillgångar och avskrivningar

Belopp i tkr	Bokfört värde vid årets början	Årets investeringar	Årets avskrivningar	Bokfört värde vid årets slut
Immateriella tillgångar				-
Mark, byggnader och övrig fast egendom	141 041	2 590	-7 789	135 842
Pågående nyanläggningar	8 073	877		8 950
Maskiner, inventarier och fordon		0		-
Finansiella anläggningstillgångar	2 239			2 239
Summa anläggningstillgångar	151 353	3 467	-7 789	147 031

Sammanfattning

Belopp i tkr	2021-01-01	2020-01-01
Anskaffningsvärde vid årets början	167 608	137 421
Årets investeringar	3 467	30 187
Försäljningar/utrangeringar	0	

Anskaffningsvärde vid årets slut	171 075	167 608
Avskrivningar från årets början	- 16 255	- 9 944
Årets avskrivningar	-7 789	-6 311
Försäljningar/utrangeringar	-	
Avskrivningar vid årets slut	- 24 044	- 16 255
Planenligt restvärde vid årets slut	147 031	151 353

Not 2 Löner och arvoden, sociala avgifter och pensioner

Belopp i tkr	2021	2020
Löner och arvoden	-16 751	-15 543
Sociala avgifter	-8 518	-6 955
Eget arbete inkl sociala avgifter vid investering	68	104
Summa kostnader	-25 201	-22 394

Not 3 Finansiella intäkter och kostnader

Belopp i tkr	2021	2020
Intäktsränta		
Ränta på långfristigt lån	-2 756	-2 806
Ränta på kortfristig upplåning		
Summa finansiella nettokostnader	-2 756	-2 806

Not 4 Eget kapital

Belopp i tkr	2021	2020
Eget kapital vid årets början avseende VA-verksamheten		
Årets resultat		
Justering av eget kapital	0	0
Summa eget kapital vid årets slut avseende VA-verksamheten	0	0

Not 5 Kortfristiga fordringar

Belopp i tkr	2021	2020
Kundfordringar	47 546	3 884
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	101 724	93 843

Övriga fordringar	-130 761	-151 353
Summa kortfristiga fordringar	18 510	-53 626

Not 6 Pensionsavsättningar

Belopp i tkr	2021	2020
Pensionsavsättningar vid årets början	-32 027	-31 006
Årets förändring	-1 317	-1 021
Pensionsavsättningar vid årets slut	-33 344	-32 027

Not 7 Övriga avsättningar

Belopp i tkr	2021	2020
Avsättning vid årets början	-20 618	-21 043
Nya avsättningar		
Inspråktagna avsättningar	638	425
Outnyttjade belopp som återförts		
Förändring av nuvärde		
Avsättning vid årets slut	-19 980	-20 618

Not 8 Långfristiga skulder

Belopp i tkr	2021	2020
Lån vid årets början		
Nya lån		
Periodiserade anläggningsavgifter		
Skuld investeringsbidrag		
Lån vid årets slut	0	0

Not 9 Kortfristiga skulder

Belopp i tkr	2021	2020
Leverantörsskulder	-55 678	-12 375
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-37 029	-47 124
Övriga kortfristiga skulder	-4 084	-5 708
Skuld till abonnenter	-35 603	-56 926
Summa Kortfristiga skulder	-132 394	-122 133

Not 10 Skuld till abonnenter

Belopp i tkr	2021	2020
VA		
Ingående skuld		
Överuttag tom 2019	0	0
Underuttag 2020	0	0
Underuttag 2021	0	
VA fordran till abonnenter	0	0
Avfall		
Ingående skuld	-56 926	0
Överuttag tom 2019		-74 175
Underuttag 2020		17 249
Underuttag 2021	21 323	
AV skuld till abonnenter	-35 603	-56 926
Utgående fordran till abonnenter	-35 603	-56 926

5 Styrinformation till nämnden

5.1 Verksamhetsnära mål till nämnden

5.1.1 Insamling av avfall

Mått/Indikator	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021
KPI 1.9 Kundklagomål i förhållande till totala antal hämtningar/töm ska inte överstiga 0,04 %, kvalitet/avvikelse	0,03%	0,02%	

5.1.2 Behandla avfall

Mått/Indikator	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021
KPI 2.10 Öka mängden matavfall som går till biogasproduktion och näringsåtervinning, prestation/avvikelse/precision, målvärde: öka	21 380ton	21 622ton	
KPI 2.11 Mängden avfall till förbränning ska minska, prestation, avvikelse, precision, målvärde: årlig minskning	141 198ton	138 726ton	

KPI 2.10 avser insamlad vikt matavfall, ej behandlad vikt.

5.1.3 Kundhantering

Måluppfyllelse

■ Svårbedömd

Mått/Indikator	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021
KPI 1.1 Nöjd Kund Index VA och Avfall (NKI), kvalitetsmått, mäts årligen genom kundundersökning, målvärde: 90 %			

5.2 Verksamhetsuppföljning av budgetmål

Byggnadsnämnden har beslutat om ett nytt förslag till "Översiktsplan för Göteborg" inklusive fördjupningar. Inriktningarna för markanvändningen i översiktsplanen påverkar möjligheterna att anordna va- och avfallshantering. Nämnden lämnade sitt yttrande över förslaget i juni. VA- och avfallsfrågorna har adresserats tydligare i det beslutade förslaget än i tidigare remitterade versioner.

5.2.1 Avfallshantering

Pandemin påverkade avfallsmängderna under 2021. De branscher som påverkats mest av folkhälsomyndighetens rekommendationer - restauranger och hotell - har under året legat kvar på lägre avfallsmängder även om en viss återhämtning syns jämfört med 2020. Skillnaden mot ett normalår är fortsatt stora; för hotellens del en minskning med 40 procent och för restauranger en minskning med 24 procent när vi jämför 2021 års siffror med 2019. De åtgärder som infördes under 2020, med pausade tjänster och glesare tömningsintervall av fettavskiljare, togs bort under sommaren.

Avfallet som samlas in i behållare (blandat avfall, matavfall och restavfall) har minskat med 1 procent jämfört med samma period 2020. Den ökning vi såg av grovavfallsvikterna förra året har avstannat, men vikterna är fortfarande höga jämfört med 2019. Under hela pandemin har besöken på återvinningscentralerna varit fler än tidigare, en ökning med cirka 20 procent.

Förvaltningen har under året startat upp det samordnande arbetet för genomförande av avfallsplanen. Uppstarten har varit resurskrävande och den decentraliserade arbetsmetoden med arbetsgrupper har haft varierande framgång, då resurserna på stadens förvaltningar är begränsade. Detta påverkar även möjligheterna att få in dataunderlag för uppföljning. Förvaltningen ser ett stort behov av gemensamma system i staden för denna typ av uppföljning.

Stadens lokala föreskrifter om hur avfallet ska hanteras och hämtas har uppdaterats inför att kommunerna får ansvar för insamling av returpapper från och med januari 2022. Kommunfullmäktige fastställde de nya avfallsföreskrifterna i november.

Under året har nämnden yttrat sig över ett flertal remitterade lagförslag som berör avfallsområdet. Bland annat förslag om att kommunerna ska ta över insamlingsansvaret för förpackningar, införande av obligatorisk matavfallssortering för hushåll och verksamheter samt möjlighet till frival för verksamheter med kommunalt avfall. Dessa förslag skulle påverka verksamheten i mycket stor utsträckning vid ett genomförande.

5.2.1.1 Förebygga avfall

Återbruket var stängt under hela första kvartalet på grund av de restriktioner som infördes för att minska smittspridningen av covid-19. Återbruket sålde varor via den digitala butiken och hade öppet endast för kunder som bokat tid. Detta påverkade försäljningen negativt men en återhämtning syns från april. Antalet kunder under året motsvarar en minskning på cirka 35 procent och årets försäljning motsvarar en minskning med ca 25 procent.

Projektet Avfallssnålt flerbostadshus har slutrapporterats. Projektet hade som mål att öka kunskapen om hinder och förutsättningar för avfallsförebyggande i flerbostadshus, samt att testa förebyggande åtgärder. Projektets 17 genomförda åtgärder gav inte någon tydlig minskning av avfallsmängderna, men har lärt oss att målgruppsanpassad information och personliga möten är viktiga.

Utifrån avfallsplanens mål om att minska textilavfallet använde förvaltningen, för första gången, influerare för att nå målgruppen unga modeintresserade. Totalt nådde vi ut till drygt 200 000 personer under januari och februari. Insatsen var en del av samarbetet med Göteborgsregionens "F/ACT movement".

Under 2021 har förvaltningen utrett hur vi ska arbeta för att närma oss förebyggandemålen i avfallsplanen, resultatet blir klart under början av 2022. Hur vi ska ta oss an bygg- och rivningsavfall från hushåll i samband med förändrad lagstiftning från 2023, har också undersökts och en potential för ökad återanvändning av dessa fraktioner har identifierats.

5.2.1.2 Samla in avfall

I början och slutet av året orsakade snö och halka störningar i avfallshämtningen, men totalt sett har driften under året fungerat väl och klagomålen på hämtningen är fortsatt låg. Störningarna har hanterats enligt förvaltningens snörutin, så vissa bostadsområden har haft tillfälliga behållare på åtkomliga platser istället för ordinarie hämtning. Störningarna gav under dessa perioder ett ökat tryck på kundservice. Att snöröjningen i staden inte fungerade i slutet av året fick relativt stor påverkan på avfallshämtningen. Förvaltningen har inlett en dialog med trafikkontoret inför ny upphandling av stadens snöröjning.

Alla större evenemang blev även denna sommar inställda. Under juni och juli hade stadens stränder och parker många besökare, så förvaltningen behövde göra extra insatser för att hantera avfallet tillsammans med Park -och naturförvaltningen.

Genom ett regeringsbeslut avskaffas producentansvaret för returpapper från 2022, vilket innebär att det då blir ett kommunalt avfall. Nämnden tog i mars inriktningsbeslut om hur ansvaret för returpappret ska tas på lång sikt. Upphandling för insamling och behandling av returpapper från återvinningsstationer har genomförts och Veolia tilldelades i december uppdraget. Insamling av övrigt returpapper, fastighetsnära från verksamheter och flerbostadshus, sker genom att Kretslopp och vatten auktoriserar insamlare. Samtliga befintliga insamlare blev under december auktoriserade att fortsätta samla in returpapper.

Nämnden tog i mars beslut om att avfallsinsamlingen i Södra skärgården ska handlas upp med avtalsstart i april 2023. Upphandling för detta uppdrag publicerades i december med planerad tilldelning i februari 2022. Nämnden har också under året tagit beslut om långsiktig inriktning för fördelning mellan upphandlade och direkttilldelade avfallsuppdrag samt att förlänga direkttilldelningar för avtalsområdena farligt avfall, förråd, slam, ÅVC och mobil sopsug samt för insamlingsområdena Centrum och Hisingen.

Under april infördes ett nytt inpasseringssystem på Göteborgs återvinningscentraler. Bytet ingår i ett samarbetsprojekt där flera kranskommuner bytt till ett nytt gemensamt inpasseringssystem. Det nya systemet möjliggör för besökarna att identifiera sig med körkort, något Göteborg inför 1 januari 2022.

Den nya grovavfallstjänsten *Hämta hemma* startade i januari. Under året har 560

göteborgare nyttjat möjligheten att få sitt grovavfall hämtat hemma i bostaden och antalet hämtningar per månad ökar successivt.

De insamlingsfordon som kör på förvaltningens uppdrag har till största del varit fossilfria sedan 2015. Förvaltningens arbete för att minska klimatpåverkan fortsätter genom att fordonen successivt byts ut mot helelektriska. Nu används åtta tunga fordon med enbart batteri och ett med vätgas/bränslecell i insamlingen, vilket är mer än dubbelt så många elektriska fordon som 2020. Förvaltningen har under året varit engagerad i stadens elektrifieringsarbete. Genom medverkan i ElectriCity, BRG:s arbetsgrupper kring elektrifieringsplanen och aktivt remissarbete har vi bidragit till att få beslut om tre snabbbladdare för tunga fordon som planeras byggas under 2022.

Projektet DenCity, som syftar till att hitta nya innovativa mobilitetslösningar för den täta staden, genomförde sin slutkonferens under mars. Förvaltningen har bland annat medverkat i utvecklingen av *Urbana vattenvägar* med Återvinningspråmen. Återvinningspråmen har blivit välbesökt och positivt uppmärksammat och drivs nu vidare inom ordinarie verksamhet.

5.2.1.3 Behandla avfall

Brudaremassans lakvattenanläggning har varit igång sedan maj 2020 och har gett goda reningsresultat för lakvattnet från den nedlagda deponin. Anläggningen invigdes i oktober och tilldelades i december priset för "Årets bästa byggnad 2021" från Per och Alma Olssons fond. I samband med ett av garantiärendena behövde anläggningen stänga en tid under hösten och ersattes då av en mobil reningsanläggning. Lakvattnet kunde då gå till Ryaverket som vanligt utan att påverka slamkvaliteten.

Renovas styrelse tog i november beslutet att bygga en biokolsanläggning, för behandling av trädgårds- och parkavfall på ett sätt som möjliggör ökad kolinlagring. Den planeras att vara färdig till halvårsskiftet 2023.

Under 2021 analyserades resultatet av en plockanalys av göteborgarnas rest- och matavfall som genomfördes i slutet av 2020. Två positiva resultat var att andelen "tidningar och förpackningar" i soppåsarna sjönk från 37 procent 2018 till 33 procent 2020, och att andelen matavfall i restavfallet sjönk från 26 procent till 22 procent. Mycket arbete återstår för att få bort dem helt från restavfallet.

Utfasningen av plastpåsar som ersätts av papperspåsar i matavfallsinsamlingen har fortsatt under 2021. Konverteringstakten ligger lite över den planerade.

Insamlat matavfall 2021 (21 621 ton) är 6 procent lägre jämfört med toppåret 2019, vilket bedöms bero på pandemin. 44 procent av detta blev rejekt, som istället för att bli slurry till rötning fick förbrännas. Renovas projekt för att minska rejektmängderna avslutades under september och de gör nu en omstart för att identifiera vilka långsiktiga genomgripande förändringar som behövs. Matavfallet som kunde omvandlas till slurry gav ca 1,1 miljoner kubikmeter biogas och ca 66 000 ton biogödsel (65 000 ton 2020).

Knappt 139 000 ton avfall lämnades till förbränning på Sävenäs under 2021. En preliminär bedömning är att av detta producerades knappt 55 000 MWh el, ca 370 000 MWh värme, genererades ca 60 000 ton fossila utsläpp (koldioxidkvivalenter) och att knappt 30 000 ton slagg och aska återstod efter förbränning. Om bedömningen står sig, så är detta i nivå med tidigare år, men det

finns en sjunkande trend för mängden slagg och aska per ton avfall.

5.2.2 De vi är till för

En säker och effektiv intäktprocess

Implementering av nytt kund- och verksamhetssystem har startat. Systemet säkerställer samordnad fakturering av samtliga tjänster och ger förutsättningar för ytterligare automatisering och självservice för kundernas ärenden.

Moderna och användarvänliga digitala tjänster

Andelen automatiskt hanterade kundärenden har ökat med totalt 20 procent under 2021, vilket motsvarar över 4900 ärenden. Störst ökning syns för beställning av matavfallspåsar och registrering av vattenmätarställning.

Fokus på fastighetsägare med flerbostadshus

Vi har under året varit i direkt kontakt med merparten av de ägare av flerbostadshus i Göteborg som har mer än 1000 lägenheter i sitt bestånd, både privata och allmännyttiga. Vi haft 14 dialogmöten, 5 av dessa har varit med kunder som har sökts upp under året.

Vi har arrangerat fyra webinarier om matavfall, avlopp och vad som är aktuellt inom avfallsområdet. Vi har fått 55 nya prenumeranter på vårt Nyhetsbrev flerbostadshus som innehåller information om VA och avfall, varje nyhetsbrev öppnades av i snitt 460 mottagare.

Insikter från arbetet med kundrelationer

Flera kunder har efterfrågat information om och bakgrund till vår prissättning både på VA- och avfallssidan vilket vi hanterat genom dialogmöten. Utifrån önskemål har vi diskuterat förväntad prisutveckling kommande tioårsperiod med de största fastighetsägarna.

När det gäller statistik så har våra kunder delvis förväntningar på oss som vi idag inte lever upp till. Flera kunder har uttryckt behov av bra statistik såväl som rådata och detaljerad ekonomisk information som möjliggör att kunna följa upp insatser främst för avfall men även för VA. Energistatistik med lättillgänglig information och jämförelser nämns återkommande som referens.

Avfall

Vi har utifrån önskemål från våra kunder rätt ut många frågetecken i dialogmöten, till exempel kring nya regler för farligt avfall. Vi har erbjudit och hållit flera utbildningar. Utifrån önskemål från kunder har vi sett över kundernas totalkostnader för olika avfallssystem och haft med det som underlag i arbetet med taxan.

Vi har startat upp ett nytt dialogforum för avfallsfrågor med de allra största fastighetsägarna. En viktig insikt från detta forum är önskemål om att vi fokuserar vårt stöd på att förbättra sortering och förebygga dumpning istället för att fokusera på avfallsförebyggande i våra projekt. Det finns stora utmaningar med sortering i hela Göteborg och deltagarna i forumet upplever att man primärt behöver komma till rätta med detta.

Arbetet med miljöinformatörer har varit pausad på grund av Corona. En samordnare har anställts och vi hoppas kunna dra igång arbetet 2022. Miljöinformatörerna arbetar med att knacka dörr i bostadsområden och informera boende om sopsortering.

6 Redovisning av nämndens uppdrag

6.1 Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)







6.1.1 Budgetuppdrag från KF:s budget 2021



Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
✓ Avslutad	Kretslopp- och vattennämnden får det samordnade uppdraget att, tillsammans med Fastighetsnämnden och Byggnadsnämnden, säkerställa att arbetet med en ny kretsloppspark i södra Göteborg påskyndas.	2021-01-01 2021-12-31	Avsiktsförklaring för mark undertecknad. Higab har påbörjat en förstudie. Nämnden föreslår att uppdraget avslutas år 2021 då det övergår till år 2022 i form av nytt budgetuppdrag. Avrapportering planeras till Q2 2022.
✓ Avslutad	Kretslopp- och vattennämnden får i uppdrag att utreda hur boende i flerbostadshus kan uppmuntras att minska mängden osorterat avfall.	2021-01-01 2021-12-31	Uppdraget är fullgjort och återrapporteras till Kretslopp och vattennämnden 2022-02-10, § 42. Nämnden föreslår att uppdraget avslutas år 2021 då det övergår till år 2022 i form av nytt budgetuppdrag.

6.1.2 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
✓ Avslutad	Alla stadens nämnder och bolagsstyrelser som har fordon får i uppdrag att utse en mobilitetsansvarig för sin verksamhet samt att tillse att den mobilitetsansvarige får adekvat utbildning via Göteborgs Stads Leasing AB.	2020-03-19 2020-12-31	Kretslopp och vatten har utsett en mobilitetsansvarig. Ärendet avrapporteras som fullgjort till nämnden genom detta ärende Årsrapport 2021, 2022-02-10 § 28.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
✓ Avslutad	Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att införa verksamhetsspecifika klimatmål som en del i det ordinarie uppföljningssystemet senast 2020. Målen ska vara baserade på att vi globalt uppnår 1,5-gradersmålet.	2020-08-20 2020-12-31	Befintliga miljömål i nämndens miljöplan 2018 är verksamhetsspecifika. Ytterligare miljömål utifrån nya styrdokument samt planerade miljöutredningar kommer föreslås senast 2022. Ärendet avrapporterades som fullgjort till nämnden 2020-12-08 §237
▶ Pågående	Kretslopp och vattennämnden får i uppdrag att ansvara för stadens samlade uppföljning av avfallsplanen gentemot Göteborgsregionens kommunalförbund och att vartannat år återrapportera till kommunfullmäktige.	2020-12-10 2021-12-31	Kommer att pågå under hela planperioden 2021 till 2030. Planeras att återrapporteras under Q3 2022.
▶ Pågående	Kretslopp och vattennämnden får i uppdrag att samordna genomförandet av avfallsplanen.	2020-12-10 2021-12-31	Uppdraget är omhändertaget och genomförs enligt plan i den lokala bilagan till avfallsplanen. Alla arbetsgrupper/forum för arbetet är igång. Planera att återrapporteras under Q3 2022.
▶ Pågående	Kretslopp och vattennämnden får i uppdrag att göra en översyn av avfallsstrategiskt program med syfte att det ska upphöra.	2020-12-10 2021-12-31	Strategin har varit att försöka säkra att det omhändertas i ÖP och FÖP vilket inte verkar vara möjligt. Innehållet i avfallsstrategiskt program behöver finnas kvar om än omarbetat. Uppdraget planeras att återrapporteras Q3 2022.
▶ Pågående	Kretslopp och vattennämnden får i uppdrag att under 2021 påbörja utredning där möjligheten att infoga mål och åtgärder, i den lokala bilagan för Göteborgs Stad, gällande farligt avfall, deponier och masshantering ska undersökas.	2020-12-10 2021-12-31	Arbetet påbörjat, planeras att återrapporteras under Q4 2022.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
 Pågående	Kretslopp och vattennämnden får i uppdrag att ta fram förslag på nya och kostnadsberäknade åtgärder och aktiviteter för ökad måluppfyllelse som kan inkluderas i ordinarie uppföljning, arbetet ska påbörjas under 2021.	2020-12-10 2021-12-31	Arbetet påbörjat, planeras att återrapporteras under Q4 2022.
 Avslutad	Kretslopp och vattennämnden ska senast den 30 juni 2021 återkomma med en utvärdering av tolv fria besök samt de åtgärder som vidtagits för att minska de risker nämnden har identifierat med helt fria besök.	2020-04-16 2021-06-30	Återrapporterades som fullgjort i nämnden 2021-09-15 i samband med taxeärendet (§ 177 0313/21 Förslag till avfallstaxa 2022 samt återrapportering av uppdrag från kommunfullmäktige avseende ÅVC-besök)
 Pågående	Kretslopp och vattennämnden får i uppdrag att samordna Göteborgs Stads uppföljning av åtagandena i Plastics Declaration och rapportera till Eurocities.	2021-04-21 2021-12-31	Deklarationen är antagen av kommunstyrelsen 2021. Avrapportering planeras till Q3 2022.
 Pågående	Nämnder och styrelser får i uppdrag att säkerställa att stadens alla chefer omfattas av ett fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete enligt arbetsmiljölagen.	2021-08-26 2021-12-31	Arbetet påbörjat genom dialog på FSG. Planeras återrapportera Q3 2022.
 Pågående	Nämnder och styrelser får i uppdrag att säkerställa att det finns skyddskommittéer som hanterar chefers arbetsmiljöfrågor.	2021-08-26 2021-12-31	Arbetet påbörjat genom dialog på FSG. Planeras återrapportera Q3 2022.
 Pågående	Nämnder och styrelser får i uppdrag att säkerställa att arbetsplatsträffar (APT) genomförs för samtliga chefer.	2021-08-26 2021-12-31	Arbetet påbörjat genom dialog på FSG. Planeras återrapportera Q3 2022.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
 Pågående	Alla stadens nämnder ges i uppdrag att göra samtliga av Göteborgs Stads nämndhandlingar, undantaget sekretesshandlingar, presidiehandlingar samt interna arbetsmaterial, tillgängliga i appen Netpublicator när handlingarna är färdigställda enligt nämnden, för politiska sekreterare, kommunalråd i kommunstyrelsen samt gruppledare i kommunfullmäktige i Göteborgs Stad.	2021-11-25 2021-12-31	Stadsledningskontoret utreder hur tillgängliggörandet ska gå till och arbete pågår med att ta fram en gemensam rutin för staden
 Ej påbörjad	Stadens nämnder och styrelser får i uppdrag att under 2022 genomföra förbättringar på de områden som brister i linje med svaren i enkäten gällande bland annat cykelparkeringsmöjligheter för anställda.	2021-12-09 2022-12-31	Planeras att påbörjas Q1 2022 och klart Q4 2022.