

Plats och tid	Dala Vatten och Avfall AB, Björken Torsdag 4 december 2025, kl. 13:00-16:00	
Beslutande	Peter Vogt, ordförande Erik Warg, vice ordförande Sture Bergvall Anders Bengtsson (deltar digitalt) Göran Westling (ersätter Ulf Haglund)	
Ersättare	Johan Masgård	
Övriga närvarande	Lisbeth Martinson Skinnar Petra Gunnarsson Torbjörn Rewesby Jenny Fredby Karin Hansson	VD Vice VD, Ekonomichef Projektchef §§ 63-72 Chef Planering & Utredning Sekreterare
Justerande	Erik Warg	
Paragrafer	63-79	
Underskrifter		
Ordförande	Peter Vogt	
Justerande	Erik Warg	
Sekreterare	Karin Hansson	



Innehåll

§ 63 Fastställande av dagordning	3
§ 64 Föregående protokoll	4
§ 65 Återkoppling från styrelsemöte i DVAAB	5
§ 66 Styrelsens arbetsordning	6
§ 67 VD-instruktion	7
§ 68 Sammanträdesdatum 2026	8
§ 69 Risk- och internkontroll/avvikelser	9
§ 70 Säkerhet och beredskap	10
§ 71 Uppdragsprotokoll	11
§ 72 Ekonomi 2025	12
§ 73 Information - Förslag Budget & taxor 2027	13
§ 74 Omsättning lån och nya lån	14
§ 75 Planerade effektiviseringar	15
§ 76 Bolagsövergripande projekt - statusrapport	16
§ 77 Driftrapporter	18
§ 78 Övriga frågor	19
§ 79 Information till ägarna	20

§ 63 Fastställande av dagordning

Beslut

Dagordningen fastställs med tillägg under Övriga frågor av punkterna Kundundersökning samt Ledningsrätter.



§ 64 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 2025-09-11, §§ 42-62.

Beslutsunderlag

-Protokoll Gagnefs Teknik AB 2025-09-11, §§ 42-62.

§ 65 Återkoppling från styrelsemöte i DVAAB

Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

VD informerar om de ärenden som behandlades under styrelsemötet i Dala Vatten och Avfall AB, 2025-12-03 och som inte återkommer på Gagnefs Teknik AB:s agenda.

Medarbetarundersökning

Resultatet från bolagets årligen genomförda medarbetarundersökning redovisades. Under året har två större omorganisationer genomförts avseende avdelningarna VA Produktion och Avfall ÅVC. Omorganisationerna har inneburit förändringar avseende arbetssätt och även roller etc. Omorganisationerna har tydligt påverkat resultatet i undersökningen avseende de bägge berörda avdelningarna. Övriga avdelningar inom bolaget visar ett mera positivt resultat än tidigare år.

Verksamhetsplan 2026-2030

Verksamhetsplan 2025-2030 beslutades av styrelsen i Dala Vatten och Avfall AB på styrelsemötet i maj. Planen redogör för bolagets prioriterade arbetsområden och har nu genomgått redaktionella ändringar och förtydligats något främst kopplat till uppföljning. Till planen finns framtagna åtgärdslistor som ytterligare beskriver de insatser som planeras kopplat till respektive arbetsområde. Åtgärdslistorna kommer att redovisas för respektive styrelse när budget avseende år 2026 är beslutad i respektive ägarkommun.

Policys

Bolagets befintliga policys har setts över, reviderats och i vissa fall omarbetats. Antalet policys har minskats från fjorton till sju, i syfte att skapa en ökad tydlighet och förankring av bolagets styrande dokument i verksamheten. De policys som avvecklas/omarbetas kommer att anta formen av riktlinje, rutin eller ges uttryck i annan form inom bolagsverksamheten.

§ 66 Styrelsens arbetsordning

Beslut

Styrelsens arbetsordning fastställs för tiden 1 januari 2026 till 31 december 2026.

Sammanfattning

Arbetsordningen fastställs årligen på styrelsen sista sammanträde för året att gälla kommande år.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande 2025-11-12
- Styrelsens arbetsordning GTAB 2024-12-05

Bilaga

- Styrelsens arbetsordning GTAB 2025-12-04

Skickas till

- Gagnefs kommun

§ 67 VD-instruktion

Beslut

Styrelsen fastställer VD-instruktion att gälla för tiden 1 januari 2026 till 31 december 2026.

Sammanfattning

VD-instruktionen fastställs årligen på styrelsen sista sammanträde för året att gälla kommande år.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande 2025-11-12
- VD-instruktion 2024-12-05

Bilaga

- VD-instruktion DVAAB 2025-12-04

Skickas till

- Gagnefs kommun

§ 68 Sammanträdesdatum 2026

Beslut

Styrelsen antar sammanträdesdatum för år 2026 avseende styrelsemöten och beredningar.

Sammanfattning

Inför år 2026 föreslås en mötesplan innehållande fyra beredningar och styrelsemöten spridda under året samt årsstämma.

Beslutsunderlag

-Sammanträdesdatum 2026

Bilaga

-Sammanträdesdatum 2026

Skickas till

- Gagnefs kommun

§ 69 Risk- och internkontroll/avvikelser

Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Granskning ägarstyrning

VD informerar om att ägarkommunerna gett uppdrag till revisionsbolaget Azets att granska bolagets ägarstyrning. Syftet med granskningen är att bedöma om ägarstyrningen och uppsikten över Dala Vatten och Avfall AB (DVA) är ändamålsenlig och sker i enlighet med kommunallagens krav. Granskningen baseras på fastlagda frågeställningar, bolaget styrande dokument etc., samt intervjuer med kommunchefer, VD och styrelseordföranden. En rapport väntas klar under februari 2026.

Internkontrollplan

Vid tidigare genomförda revisioner av DVA har en internkontrollplan efterfrågats. Bolaget arbetar därför med framtagande av en plan, som kommer att tas upp för beslut i styrelsen i Dala Vatten och Avfall AB under mars 2026. Internkontroll har även tidigare bedrivits inom bolaget, men inte formaliserats i en internkontrollplan.

Ersättningsnivåer Fastighetsnära insamling (FNI)

Naturvårdsverket har tillsatt en utredning kopplat till ersättningsnivåerna avseende FNI. I arbetet ingår DVA tillsammans med flera andra aktörer i en referensgrupp. Uppfattningen är att referensgruppens åsikter/erfarenheter inte tas tillvara. Arbetet kommer att rendera i en remiss för DVA att besvara. Bolaget arbetar tillsammans med flertalet övriga avfallsbolag för att en rättvis ersättningsmodell ska tillses framgent. DVA:s arbetet sker i enlighet med de åsikter som framfördes i till Regeringskansliet tidigare överlämnad skrivelse avseende FNI.

Beslutsunderlag

- Risk och internkontroll - DVA 2025-12-03

§ 70 Säkerhet och beredskap

Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Chef Planering och utredning informerar om att bolaget deltagit i en för dalakommunerna, regionen, Länsstyrelsen och Livsmedelsverket gemensam teoretisk övning på temat beredskap. Ytterligare en övning, då i mera fysisk form planeras att genomföras under år 2026.

§ 71 Uppdragsprotokoll

Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Vattenförsörjning i Sandvikens fäbodar

Chef Planering och utredning ger en statusrapport avseende ärendet.

En debiteringsmodell avseende fast årlig bruksavgift för respektive fastighet har tagits fram.

Åtgärder för att digitalisera information om ledningsnätet

Ett planeringsmöte är bokat i syfte att tillse ett upplägg för

inmätning/digitalisering av ledningsnätet i Gagnefs kommun, i syfte att tillse ökad ledningskännedom.

Beslutsunderlag

-Uppdragsprotokoll GTAB, 2025-12-04

§ 72 Ekonomi 2025

Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

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

Beslutsunderlag

-Ekonomi 2025 GTAB 2025-10-31

Bilaga

-Ekonomi 2025 GTAB 2025-10-31

Skickas till

- Gagnefs kommun

§ 73 Information - Förslag Budget & taxor 2027

- Förslag Driftbudget 2027
- Förslag Investeringsbudget 2027
- Förslag VA-taxa 2027
- Förslag avfallstaxa 2027

Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Ekonomichef informerar om föreslagen budget och taxor avseenden år 2027, baserat på bilagt underlag. Styrelsen planeras fatta beslut i ärendet i mars år 2026. Dessförinnan planeras en ägardialog att hållas.

Beslutsunderlag

- GTAB Budget 2027 2025-12-04

§ 74 Omsättning lån och nya lån

Beslut

Styrelsen beslutar att inget behov av upplåning finns i nuläget.

§ 75 Planerade effektiviseringar

Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

VD informerar om realiserade effektiviseringar sedan styrelsemötet i maj.

VD har på uppdrag av styrelsen i Dala Vatten och Avfall AB genomfört kostnadsbesparingar motsvarande 2 tjänster genom en omorganisation inom affärsområde Avfall. Omorganisationen har bidragit till effektivare arbetssätt, minskat behov av fordon och även extra personal inom ÅVC etc.

Arbetet med att se över och omförhandla avtal pågår fortlöpande. Införandet av fastighetsnära insamling bidrar till ett minskande behov av antalet tömningar på återvinningsstationer och minskade mängder avfall till förbränning etc.

Arbetet med planerade effektiviseringar fortlöper och redovisas återkommande till respektive styrelse.

Beslutsunderlag

- Presentation positiva ekonomiska åtgärder 2025-12-02

§ 76 Bolagsövergripande projekt - statusrapport

Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

VD och chef planering och utredning informerar om bolagets pågående projekt.

Fastighetsnära insamling, FNI

Ett arbete pågår med att testa insamlingsmetod avseende färgat glas, ofärgat glas och metall (GGM) fastighetsnära i Lerdal i Rättviks kommun. Målet är att hitta en metod som är fungerande för bolagets kunder och som inte är kostnadsdrivande för bolaget. Testet i dess nuvarande form utgår från att nyttja redan befintliga insamlingskärl. Metoden utvärderas och förfinas i syfte att kunna uppfylla gällande lagkrav från år 2027.

Smarta Avfallsbehållare

Bolaget har fått medial uppmärksamhet avseende sitt test av smarta avfallsbehållare. Behållarna är solcellsdrivna och självkomprimerande och aviserar digitalt vid tömningsbehov till entreprenören. Behållarna testas med målet att hitta en lämplig lösning för insamling av olika fraktioner på offentliga platser. Behållarna är i nuläget placerad invid kulturhuset i Leksands kommun.

Även markbehållare planeras att testas och utvärderas på ett större gemensamt hämtställe i Leksand.

Flerbostadshus

Från och med år 2027 ska fastighetsnära insamling (FNI) vara infört även avseende flerbostadshus. Bolaget arbetar med att ta fram informationsmaterial och genomföra kampanjer riktade mot fastighetsägare, i syfte att tillse det kommunala informationsansvaret. Auktorisationsavtal och ersättningsmodeller finns framtagna.

Studiebesök

Bolagets arbete med metod avseende införandet av FNI, ombyggnad av återvinningsstationer (ÅVS), införande av Anytime, fakturering av företagsfordon, smarta avfallsbehållare etc. har väckt intresse från andra aktörer i landet. Nyligen företogs studiebesök från Kramfors kommun.

Anytime

Tillgång till återvinningsstationer (ÅVC) på obemannade öppettider efter genomförs utbildning och erlagd avgift, kommer att vara realiserat på bolagets samtliga ÅVC:er i januari år 2026. Tjänsten kommer att vara tillgänglig både för privatpersoner och företagare.

Smarta vattenmätare

Samtliga planerade byten av vattenmätare avseende år 2025 är genomförda. Planering inför kommande byten år 2026 pågår. Hittills har ett 70-tal läckor identifierats jämnt fördelat på privata och kommunala ledningar. Projektet kommer som planerat att pågå fram till år 2029.

Kamstrup, leverantören av smarta vattenmätare har uppmärksammat Dala Vatten och Avfall AB (DVA), genom utdelning av ett diplom. Uppmärksammandet avser bolagets genomförande av smarta vattenmätarprojektet, tillvaratagande av tekniken, den interna planeringen kopplat till arbetssätt/rutiner, utbildning, information till kunder, samarbete med leverantören etc. DVA lyfts av Kamstrup fram som ett föredöme för andra bolag som står inför liknande projekt.

Beslutsunderlag

- Statusrapport Fastighetsnära insamling FNI, 2025-12-03
- Statusrapporter november 2025
- Statusrapport Smarta vattenmätare

§ 77 Driftrapporter

- Redovisning Reinvestering 2025
- ÅVC Djurås, slutrapport

Beslut

Styrelsen har tagit del av informationen.

Sammanfattning

Driftrapporter har distribuerats skriftligen för styrelsen att ta del av.

Projektchef redovisar genomförda reinvesteringar i Gagnefs kommun under år 2025, samt planerade reinvesteringar avseende år 2026.

VD informerar om genomför nybyggnad av ÅVC i Djurås baserat på bilagt underlag.

Beslutsunderlag

- Driftrapporter GTAB Avfall, 2025-11-27
- Driftrapporter GTAB VA, 2025-11-24
- Reinvestering Gagnefs Teknik 2025
- GTAB - Slutrapport ÅVC Djurås 2025-12-04

Bilagor

- Driftrapporter GTAB Avfall, 2025-11-27
- Driftrapporter GTAB VA, 2025-11-24
- Reinvestering Gagnefs Teknik 2025

Skickas till

- Gagnefs kommun

§ 78 Övriga frågor

- Kundundersökning
- Ledningsrätter

Beslut

Protokollet skickas för information till Gagnefs kommuns kommunstyrelse.

Sammanfattning

Kundundersökning

Resultatet från genomförd kundundersökning redovisas. Resultatet är i huvudsak liknande från föregående år. Stora förändringar har genomförts under året, främst inom avfallskollektivet. Införande av fastighetsnära insamling, nytt skyltsystem på återvinningscentraler (ÅVC), krav på ökad utsortering samt om/nybyggnation av ÅVC i Gagnefs kommun, vilket påverkar nöjdheten hos bolagets kunder.

Flera stora projekt har pågått samtidigt under året både inom affärsområde avfall och VA (införande av smarta vattenmätare), vilket påverkat bolagets kundservice och skapat längre väntetider för bolagets kunder.

Ledningsrätter

Styrelsen önskar en redogörelse på kommande styrelsemöte kopplat till nya Plan- och bygglagens påverkan på VA-ledningsnätet. Flera åtgärder kommer framgent inte att kräva bygglov och kan medföra risker för bolaget.

Beslutsunderlag

- Kundundersökning 2025

§ 79 Information till ägarna

Beslut

Protokollet skickas för information till Gagnefs kommuns kommunstyrelse.



Gagnefs Teknik AB

Styrelsens arbetsordning

Denna arbetsordning har antagits av styrelsen i Gagnefs Teknik AB att gälla 1 januari - 31 december, 2026.

§ 1 Styrelsens uppgifter enligt aktiebolagslagen (ABL)

Styrelsen svarar för bolagets organisation och förvaltning av bolagets angelägenheter, dock gäller att den löpande förvaltningen handhas av verkställande direktören (VD) enligt riktlinjer och anvisningar som styrelsen meddelar. (VD-instruktion).

Styrelsen skall

- Se till att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska förhållanden i övrigt kan kontrolleras på betryggande sätt;
- Fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation;
- Om så erfordras meddela skriftliga instruktioner för när och hur sådana uppgifter som behövs för styrelsens bedömning av bolagets ekonomiska situation, skall samlas in och rapporteras till styrelsen;
- Utöva erforderlig kontroll över hur verkställande VD handhar den löpande förvaltningen;
- Årligen i skriftliga instruktioner ange arbetsfördelningen mellan styrelsen och VD;
- Årligen fastställa en skriftlig arbetsordning för sitt arbete. Om arbetsordningen innehåller anvisningar om arbetsfördelning mellan styrelsens ledamöter skall styrelsen fortlöpande kontrollera att arbetsfördelningen upprätthålls.

§ 2 Ordförandens uppgifter

Ordföranden skall

- leda styrelsens arbete och bevaka att styrelsen fullgör de uppgifter som ankommer på den och se till att styrelsearbetet bedrivs på ett ordnat och rationellt sätt;
- se till att sammanträden hålls i enlighet med arbetsordningens bestämmelser och i övrigt när det behövs;
- kalla till sammanträde om styrelseledamot eller VD begär det;
- se till att ärenden som bör behandlas av styrelsen läggs fram för styrelsen;
- se till att ärenden är beredda på ett tillfredsställande sätt;

- se till att samtliga ledamöter bereds tillfälle att delta i ärendenas behandling och att samtliga ledamöter erhåller tillfredställande beslutsunderlag;
- kontinuerligt - följaktligen även mellan sammanträdena i erforderlig omfattning lämna ledamöterna upplysningar rörande bolagets förhållanden, verksamhetens gång och viktigare händelser;
- bevaka att styrelsens beslut verkställs och på vilket sätt detta sker;
- i samråd med VD se till att nya styrelseledamöter och suppleanter introduceras i styrelsens arbete och bolagets verksamhet.

§ 3 Tid för styrelsesammanträde

Vid det första sammanträdet, efter det att styrelsen valts och trätt i funktion, alternativt vid första sammanträdet på året, fastställer styrelsen preliminär tidpunkt för det närmast följande årets sammanträden.

Fastställt program frångår inte styrelseledamot och VD rätt att på begäran få tillstånd ytterligare sammanträden.

§ 4 Kallelse till sammanträde

Kallelse sker genom ordförandens försorg. Kallelsen skall tillställas ledamöterna senast en vecka före sammanträde. Till kallelsen skall fogas dagordning och beslutsunderlag.

§ 5 Dagordning

Dagordning som skall bifogas kallelsen enl. § 4, skall i tillämpliga delar innehålla följande rubriker:

- Mötets öppnande
- Val av justerare
- Fastställande av dagordning
- Protokoll från föregående möte
- Anmälningar/information
- Ekonomisk rapportering
- Övriga rapporter
- Beslutsärenden
- Övriga frågor
- Nästa sammanträde

§6 Beredning av ärenden

Ärendena bereds av ordföranden och VD i samråd eller av den eller de dessa bestämmer. Beredningen skall genomföras på sådant sätt att beslutsunderlaget hinner färdigställas inom den tid som föreskrivs i § 4.

I beslutsunderlag som ledamöterna tillställs enligt § 4 skall ärendet redovisas. Det skall framgå vilka problem och risker som kan finnas, vilka handlingsalternativ som står till buds och konsekvenserna av dessa samt ett förslag till beslut.

§ 7 Protokoll

Vid styrelsesammanträde skall protokoll föras. I protokollet skall de beslut som styrelsen fattat antecknas.

Protokollet skall föras genom VD:s försorg och justeras av ordföranden och en ledamot utsedd av styrelsen.

Protokollet skall tillställas ordföranden och justeringsmannen senast två veckor efter sammanträdet.

Protokollen skall föras i nummerföljd med löpande paragrafnumrering.

Protokollen skall genom VD:s försorg förvaras på betryggande sätt.

§ 8 Ekonomisk rapportering

Vid varje styrelsesammanträde skall ekonomisk rapportering ske i enlighet med av styrelsen meddelade skriftliga instruktioner i den mån sådana utfärdats. Styrelsen skall på grundval av rapporteringen bedöma bolagets ekonomiska situation.

§ 9 Återkommande ärenden

Följande ärenden skall- om omständigheterna inte föranleder annat behandlas vid nedan angivna sammanträden.

- Vid sista sammanträdet före nästa verksamhetsår:
Fastställande av arbetsordning för styrelsen samt VD-instruktion, genomgång av ev. stämmodirektiv samt beslut om organisation för utlämnande av allmänna handlingar hos bolaget.
- Mars/April/Maj sammanträde: Årsredovisningen från föregående räkenskapsår. Förslag till årsredovisning skall tillställas ledamöterna senast två veckor före sammanträdet. Information från revisorerna om resultatet av deras granskning.
- I samband med varje styrelsemöte ska styrelsen informeras om bolagets resultat.

§ 10 Offentlighet och sekretess

Allmänheten har rätt att ta del av handlingar hos bolaget enligt de grunder som gäller för allmänna handlingars offentlighet i 2 kap. *tryckfrihetsförordningen och sekretess/lagen*.

Bolagets ägare har genom stämmobeslut fastlagt att bolagets handlingar skall vara tillgängliga för allmänheten i samma omfattning som för kommunal förvaltning.

VD-instruktion

Instruktion för verkställande direktören, nedan kallad VD, i Gagnefs Teknik AB, nedan kallat bolaget, fastställd av bolagets styrelse. Vid VD:s bortavaro gäller denna instruktion i tillämpliga delar även tjänsteman på delegation från VD.

Bakgrund

VD har enligt 8 kap 29 § Aktiebolagslagen, nedan kallad ABL, att handha bolagets löpande förvaltning enligt de riktlinjer och anvisningar som styrelsen meddelar. För VD i Gagnefs Teknik AB skall följande på grund av ABL:s regler och styrelsens beslut gälla för dennes verksamhet.

VD fattar beslut i frågor som rör bolagets löpande förvaltning inom ramen för fastställd budget, riktlinjer och anvisningar meddelade av styrelsen.

VD skall vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring skall fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen skall skötas på ett betryggande sätt.

VD handhar bolagets löpande förvaltning. Denna omfattar

- att leda bolagets verksamhet
- att verkställa, förmedla och följa upp styrelsens beslut
- att ingå för den löpande driften erforderliga avtal, där bolagets åtaganden ej överstiger 50 basbelopp eller i övrigt är av större betydelse
- att besluta om köp eller försäljning av övriga anläggningstillgångar liksom leasingavtal upptill 2 000 000 kr inom beslutad budget
- att besluta om projekt upp till 2 000 000 inom beslutad budget
- att uppta och omsätta lån enligt för bolaget gällande regler
- att fullgöra arbetsgivarens förhandlings- och informationsskyldighet enligt lagen om medbestämmande
- att då så är påkallat avskriva fordringsbelopp ej överstigande 1 basbelopp
- att besluta om rättsliga åtgärder i händelse av tvist vari bolaget utgör part
- att på sätt bolagsordningen anger pröva om handling kan utlämnas till allmänheten

samt att i övrigt vidta de åtgärder och fatta de beslut som erfordras för den löpande verksamhetens behöriga gång.

VD skall fatta beslut i förvaltningsfråga, som annars ankommer på styrelsen, om styrelsens beslut ej kan avvaktas utan väsentlig olägenhet för bolaget. Om det är möjligt, skall beslutet föregås av samråd med styrelsens ordförande. Styrelsen skall så snart som möjligt underrättas om åtgärden.

VD skall fortlöpande informera styrelsen om bolagets förhållanden.

VD skall i samråd med styrelsens ordförande bereda styrelseärenden och föredra dessa vid styrelsens sammanträden.

VD äger rätt att inom ramen för sin behörighet delegera beslutanderätt till annan tjänsteman inom bolaget samt utfärda fullmakt. VD skall utöva erforderlig kontroll över hur sådana överförda befogenheter utnyttjas. För beslut, som fattats med stöd av delegation ansvarar VD.

Beslutanderätt

Styrelsen skall besluta i följande frågor.

- Fastställande av årsbokslut samt utformning av årsredovisning.
- Fastställande av resultatbudget
- Fastställande av investeringsbudget som sedan ska godkännas av Kommunfullmäktige
- Köp och försäljning av fast egendom samt aktier och andelar i dotterbolag och intressebolag samt frågor om samgående eller samarbete med andra företag.
- Beslut om köp eller försäljning av övriga anläggningstillgångar liksom leasingavtal överstigande 2 000 000 kr.
- Beslut om upptagande av bankkrediter och annan långfristig finansiering samt om lämnande av säkerheter i enlighet med beslutad finanspolicy i Gagnefs kommun
- Beslut om byte av bank eller försäkringsbolag.
- Beslut om ändringar i rätten att teckna bolagets firma samt fullmakter för att -förfoga över bank- och postgiromedel.

Övriga frågor av stor betydelse för bolaget såsom

- upptagande eller nedläggning av verksamhetsgren
- väsentliga organisatoriska förändringar
- kort- och långsiktiga mål och planer
- avtal av stor betydelse med externa parter
- väsentliga policyfrågor etc.

Styrelsesammanträden

VD skall

- tillsammans med styrelseordföranden kalla till styrelsesammanträde med förslag till dagordning. Kallelse ska utsändas i god tid
- skall fullgöra uppgift som föredragande och om möjligt avge motiverade förslag till beslut.
- följa upp att vid tidigare styrelsesammanträden fattade beslut genomförts
- där så befinns lämpligt, delegera uppgiften som föredragande i enskilt ärende till annan person underställd verkställande direktören.
- tillse att material för styrelsesammanträdena tillställs styrelseledamöterna i god tid
- sörja för att styrelsen tillställs rapporter enligt rapportinstruktionen.
- samt vid styrelsesammanträdena kommentera och komplettera den utsända informationen
- efter styrelsesammanträdena på ett lämpligt sätt informera ägaren
- sörja för en särskild rapportering till styrelsen vid en eventuell för bolaget kritisk eller annan särskilt betydelsefull utveckling.
- fatta beslut i förvaltningsfråga, som annars ankommer på styrelsen, om styrelsens beslut ej kan avvaktas utan väsentlig olägenhet för bolaget. Om det är möjligt, skall beslutet föregås av samråd med styrelsens ordförande. Styrelsen skall så snart är möjligt underrättas om åtgärden.
- omedelbart underrätta styrelsens ordförande, när anledning förekommer att styrelsen tar ställning till viss uppkommen fråga.
- om så erfordras inom ramen för sin behörighet delegera beslutanderätt samt utfärda fullmakt till annan tjänsteman inom bolaget. VD skall utöva erforderlig kontroll över hur sådana överförda befogenheter utnyttjas.

Styrelsemöten 2026

	Dala Vatten och Avfall AB kl. 09:00-12:00	Rättvik Vatten och Avfall AB kl. 13:00-16:00	Leksand Vatten AB kl. 09:00-12:00	Gagnefs Teknik AB kl. 13:00-16:00	Vansbro Teknik AB kl. 09:00-12:00
Mars	Beredning Styrelsemöte, ÅR	2026-01-19 2026-03-11	2026-01-19 2026-03-12	2026-01-19 2026-03-12	2026-01-19 2026-03-13
Maj	Beredning Styrelsesammanträde	2026-04-30 2026-05-20	2026-04-30 2026-05-21	2026-04-30 2026-05-21	2026-04-30 2026-05-22
Sept	Beredning Styrelsesammanträde	2026-08-21 2026-09-09	2026-08-21 2026-09-10	2026-08-21 2026-09-10	2026-08-21 2026-09-11
Dec	Beredning Styrelsesammanträde	2026-11-13 2026-12-02	2026-11-13 2026-12-03	2026-11-13 2026-12-03	2026-11-13 2026-12-04

Beredning: VD, ordförande, vice ordförande och sekreterare närvarar personligen eller digitalt.

Kallelse: Skickas senast en vecka innan sammanträdet äger rum.

Sammanträde: Ledamöter (ersättare), VD, föredragshållare och sekreterare närvarar.

Beredningar	
LVAB	09:00-09:30
DVAAB	09:30-10:00
RVAB	10:00-10:30
VTAB	10:30-11:00
GTAB	11:00-11:30

Årstämmor 9/6

—



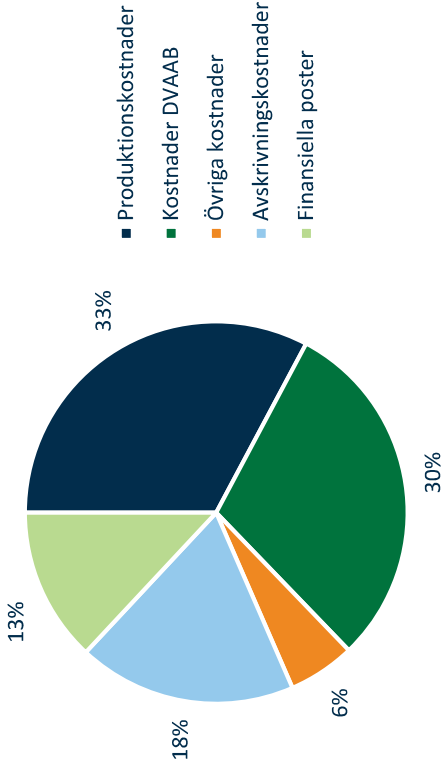
Gagnef Teknik AB Prognos 2025

2025-12-04

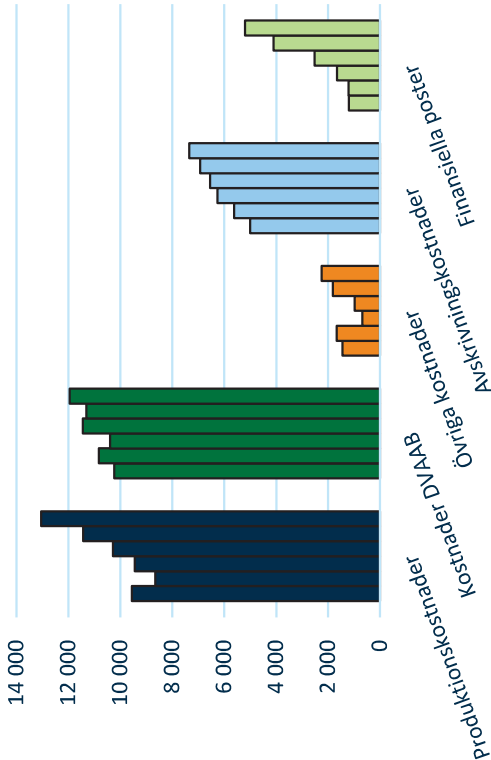
	Utfall 2025-10	Budget 2025-10	Avvikelse Utfall- Budget	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse Utfall- Budget
INTÄKTER	32 397	31 250	1 148	38 800	37 500	1 300
Produktionskostnader	-10 330	-10 042	-288	-13 050	-12 050	-1 000
Kostnader DVAAB	-9 895	-9 129	-766	-11 955	-10 955	-1 000
Övriga kostnader	-1 481	-2 042	561	-2 251	-2 451	200
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-21 705	-21 213	-493	-27 256	-25 456	-1 800
Rörelseresultat	10 692	10 037	655	11 544	12 044	-500
Avskrivningskostnader	-5 812	-6 125	313	-7 350	-7 350	0
Resultat före finansiella poster	4 880	3 912	968	4 194	4 694	-500
Finansiella poster	-4 232	-5 167	935	-5 200	-6 200	1 000
Resultat före skatt	648	-1 254	1 903	-1 006	-1 506	500

Intäkter	Brukningstäckning 1,100 tkr större än budget, Slamintäkter 200 tkr större än budget.
Produktionskostnader nät	Drift och underhåll 300 tkr större kostnad än budget
Produktionskostnader produktion	Drift och underhåll 700 tkr större kostnad än budget, varav slamkostnader 300 tkr, varav entreprenad och renovering av pumpar 400 tkr
Kostnader DVAAB	1.000 tkr större bemanningskostnader
Övriga kostnader	Konsultkostnader 200 tkr lägre än budget
Avskrivningskostnader	
Finansiella poster	Utlåningsränta budget 2,8%. Räntekostnader lägre än budget p g a senarelagd upplåning.

GTAB VA fördelning av kostnader 2025



GTAB VA fördelning av kostnader 2020-2025



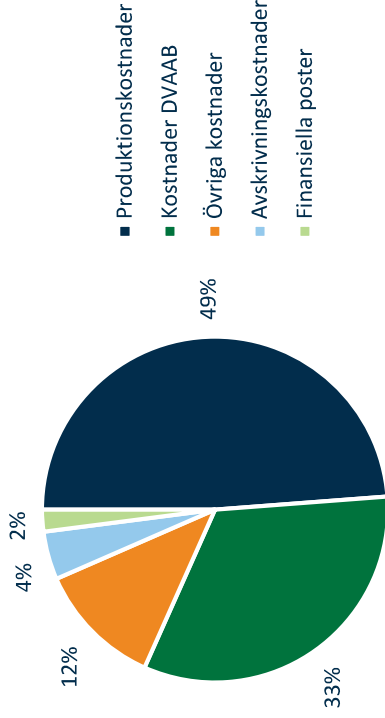
GTAB 2025-10-31

Resultatrapport Avfall

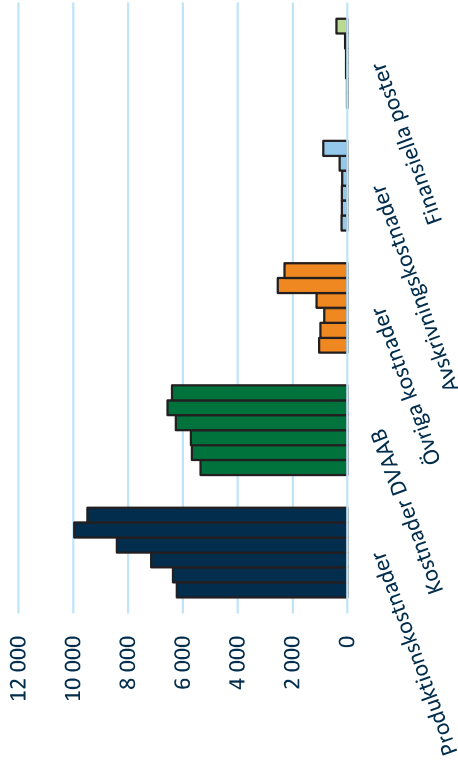
	Utfall 2025-10	Budget 2025-10	Avvikelse Utfall- Budget	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse Utfall- Budget
INTÄKTER	19 697	19 160	537	23 392	22 992	400
Produktionskostnader	-7 855	-9 493	1 638	-9 491	-11 391	1 900
Kostnader DVAAB	-5 180	-5 749	568	-6 398	-6 898	500
Övriga kostnader	-1 861	-1 656	-205	-2 288	-1 988	-300
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-14 896	-16 897	2 001	-18 177	-20 277	2 100
Rörelseresultat	4 800	2 262	2 538	5 215	2 715	2 500
Avskrivningskostnader	-709	-1 021	312	-875	-1 225	350
Resultat före finansiella poster	4 091	1 241	2 850	4 340	1 490	2 850
Finansiella poster	-339	-917	578	-400	-1 100	700
Resultat före skatt	3 753	325	3 428	3 940	390	3 550

Intäkter	Brukningsintäkter 600 tkr lägre än budget. Intäkter FNI 1.000 tkr större än budget.
Produktionskostnader AVC	Drift och underhåll 100 tkr lägre kostnad än budget
Produktionskostnader Insamling	Drift och underhåll 1.000 tkr lägre kostnad än budget
Produktionskostnader FNI AVS LIP	Drift och underhåll 800 tkr lägre kostnad än budget
Kostnader DVAAB	500 tkr lägre bemanningskostnader
Övriga kostnader	Hyra personalbod AVC Dala-Floda 300 tkr ej budgeterad
Avskrivningskostnader	
Finansiella poster	Utlåningsränta budget 2,8%. Räntekostnader lägre än budget p g a senarelagd upplåning.

GTAB avfall fördelning av kostnader 2025



GTAB avfall fördelning av kostnader 2020-2025



GTAB 2025-10-31

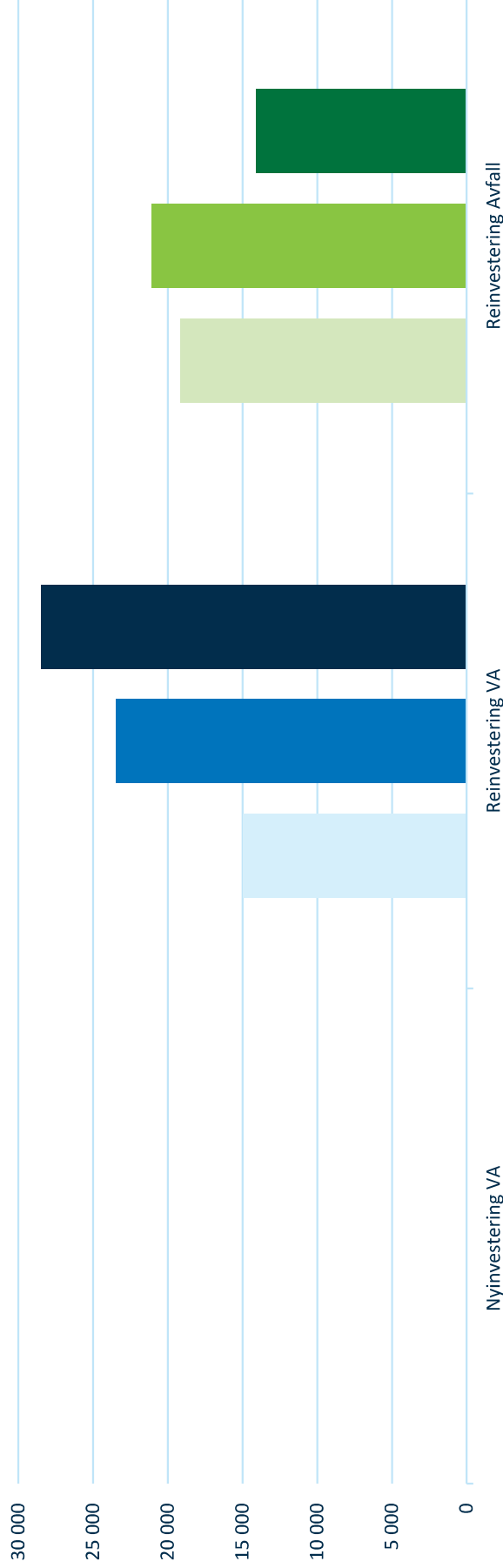
Resultatrapport Bolaget

	Utfall 2025-10	Budget 2025-10	Avvikelse Utfall- Budget	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse Utfall- Budget
INTÄKTER	52 094	50 409	1 685	62 192	60 492	1 700
Produktionskostnader	-18 184	-19 534	1 350	-22 541	-23 441	900
Kostnader DVAAB	-15 075	-14 877	-198	-18 353	-17 853	-500
Övriga kostnader	-3 342	-3 698	356	-4 539	-4 439	-100
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-36 602	-38 110	1 508	-45 433	-45 733	300
Rörelseresultat	15 492	12 300	3 193	16 759	14 759	2 000
Avskrivningskostnader	-6 521	-7 146	625	-8 225	-8 575	350
Resultat före finansiella poster	8 972	5 154	3 818	8 534	6 184	2 350
Finansiella poster	-4 571	-6 083	1 513	-5 600	-7 300	1 700
Resultat före skatt	4 401	-930	5 331	2 934	-1 116	4 050
Återföring av obeskattade medel				-2 600		
Resultat före skatt				334		
Skatt på årets resultat				-300		
Årets resultat				34		

GTAB Obeskattade medel 2022-2025

	VA	avfall	totalt
Obeskattade medel 221231	18 484	3 583	22 067
Utfall 2023	-1 550	-2 300	-3 850
Utfall 2024	-150	0	-150
Prognos 2025 inkl. skattekostnad	-1 306	3 940	2 634
Obeskattade medel 251231	15 478	5 223	20 701

GTAB investeringar 2025 tkr - utfall, prognos och budget

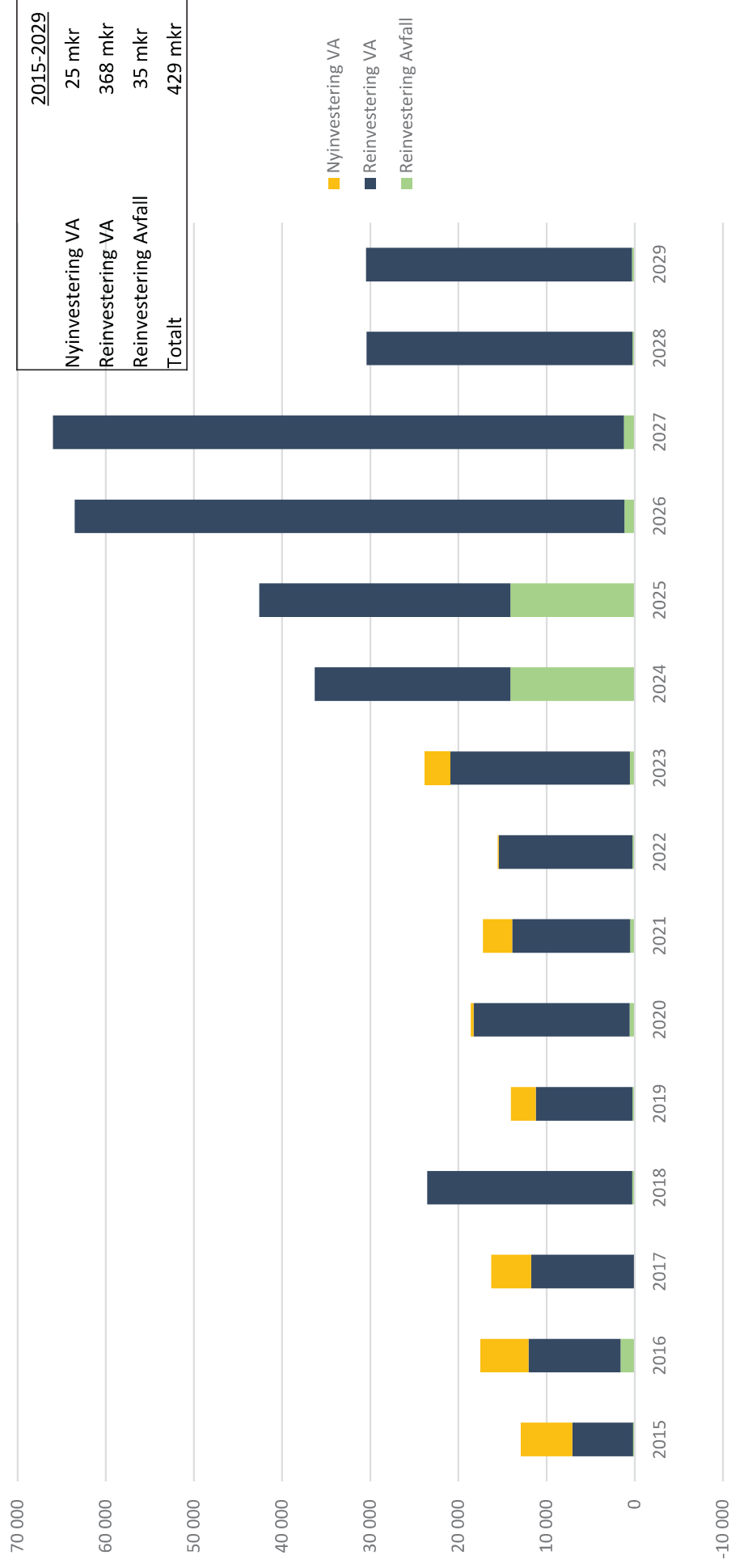


	Nyinvestering VA	Reinvestering VA	Reinvestering avfall
utfall 2025-10	0	14 979	19 173
prognos 2025	0	23 455	21 090
budget 2025	0	28 500	14 100
utfall/prognos	0%	64%	91%
utfall/budget	0%	53%	136%
prognos/budget	0%	82%	150%

GTAB avfall investeringsprojekt 2024 2025

	Utfall t o m 2023	Utfall 2024	Budget 2024	Utfall/ Budget 2024	Prognos 2025	Budget 2025	Prognos/ Budget 2025	Prognos 2024 2025	Budget 2024 2025	Prognos/ Budget 2024 2025	Total beräknad kostnad
Reinvestering Avfall		14 115	20 500	69%	21 090	14 100	150%	35 205	34 600	102%	11 385
ÅVC Dala-Floda	1 369	9 616	8 000	120%	400	0	-	10 016	8 000	125%	
ÅVC Anytime Dala-Floda		8	0	-	800	0	-	808	0	-	
ÅVC Djurås		357	6 000	6%	19 300	13 000	148%	19 657	19 000	103%	19 657
ÅVC Anytime Djurås		0	0	-	300	0	-	300	0	-	
Reinvestering ÅVC		263	500	53%	210	100	210%	473	600	79%	
Reinvestering insamling		458	0	-	80	1 000	8%	538	1 000	54%	
Rinvestering FNI		3 413	6 000	57%	0	0	-	3 413	6 000	57%	

GTAB investering 2015-2029



Gagnefs Teknik AB

Driftrapport Avfallsverksamhet

ÅVC

- ÅVC Djurås invigdes 29/10, vilket blev en succé. Invånare var intresserade av att komma på invigningen. Anläggningen har kompletterats med höjd asfalt och trottoarkant efter invigningen för att komma upp i höjd vid containerplatserna.
- Driftstart av Anytime på båda ÅVCerna från 1/1-2026. Under testperioden i Dala-Floda sedan 12/5 har systemet fungerat bra och inte varit några driftstopp.
- Automatisk fakturering av verksamhetsavfall har varit igång i Dala-Floda sedan juni, den 1/12 aktiveras automatiskt fakturering i Djurås.
- Under året har Djurås haft ca 27 000 besök och Dala-Floda 9 250 besök.

Kommunalt Insamlingsansvar för förpackningar

- Avfall Insamling: här är det fortsatt fokus på det kommande kravet på fastighetsnära insamling av förpackningar som ska vara implementerat till den 1 januari 2027.
- Tester för insamling av färgade och ofärgade glasförpackningar och metallförpackningar genomförs fastighetsnära hos ca. 600 hushåll i Rättviks Kn.
- Fokus nu ligger på Flerfamiljshus se särskild punk längre nedan.

ÅVS/LIP (Återvinningsstationer/Lättillgänglig plats):

- Tömningsfrekvensen har minskats vid vissa utvalda ÅVS för papper och plastförpackningar efter utställningen av kärlen för plast och papper.
- Fortfarande väldigt få inkomna avvikelser till DVA vilket tyder på att tömningar och städning fungerar.
- Nytt avtal tecknat med Samhall för städning, snöskottning med mera samt tilläggstjänster där vi har i samma avtal lagt in vissa av dom större gemensamma hämtställena under ordinarie tur, samt sett över frekvensen på besöken över sommaren resp. vintersäsong.

Flerbostadshus:

- FNI för flerfamiljsbostäder. Här har fastighetsägaren ett mycket mer långtgående eget ansvar.
- DVA tar fram mer informationsmaterial och kampanjar direkt mot fastighetsägarna vilket följer förordningen om kommunalt informationsansvar. Lagkravet säger att FNI ska vara infört senast 2027-01-01.
- Auktorisationsavtal är klart och ersättningsmodeller finns redan framtaget.
- Stormöte med entreprenörer som tecknat avtalet med oss och fastighetsägare till flerfamiljsbostäder är inplanerat under Jan.-Feb. -26. för att entreprenörerna sedan kan gå ut och kontakta fastighetsägarna till flerfamiljshus med avtalserbjudande.
- Informationsmaterial till fastighetsägare och entreprenörer finns på DVA hemsida och fler fastighetsägare anmäler sig löpande

Övergripande

- Producentansvar för textilier skall vara infört senast 17 april 2028 i Sverige, vilket vi väntar på att få höra mer kring vilken effekt det ger i textilflödet.
- Kretsloppsplanarbetet fortgår i olika temagrupper i samarbete med Dala Avfall som är sammanhållande.
- Kunskapsträff juridik och ekonomi med deltagande från Avfall Sverige i Rättvik 25–26/11 för berörd personal. Deltagande kommuner från Dalarna, Hälsingland och Jämtland.