

Sammanträdesdatum 2024-02-06

## § 18 Ändrad koncernbudget 2024 för Gävle kommunkoncern

Diarienummer: 24KS53

Expedieras till:

Gävle Vatten AB

Sektor styrning och stöd, Ekonomiavdelningen

### Beslut

Kommunstyrelsen, enligt ordförandens förslag, beslutar att föreslå kommunfullmäktige att besluta om ändrad sammanställd budget för Gävle kommunkoncern år 2024 innebärande att budgeterat resultat blir 7 mnkr lägre på grund av ökade kostnader i Gävle Vatten. Nytt budgeterat resultat för Gävle kommunkoncern blir därmed minus (-) 100 mnkr för år 2024.

### Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslutade den 27 november 2023, §5, om Kommunplan med års budget 2024 och utblick 2025-2027.

Gävle Vatten AB har, efter beslutet i kommunfullmäktige, inkommit med förändringar i bolagets resultatbudget för år 2024 efter beslut i bolagets styrelse. Det innebär att kommunfullmäktige måste fatta nytt beslut om ny koncernbudget för år 2024 då resultatet ändrats för kommunkoncernen på grund av den nya budgeten för Gävle Vatten AB.

I budgeten för Gävle Vatten har intäkterna minskat med 3 mnkr och räntekostnaderna ökat med 4 mnkr vilket innebär en resultatförsämring med 7 mnkr. Samma resultateffekt uppstår i Gävle kommuns sammanställda koncernbudget. Det innebär att budgeterad förlust i Gävle kommunkoncern för år 2024 ökar från minus (-)93 mnkr till minus (-)100 mnkr.

Då kostnadsförändringen på balansräkningen redovisas mot skuld taxekollektivet så innebär den ändrade resultaträkningen ingen förändring på balansräkningen.

Sammanträdesdatum 2024-02-06

Den ändrade budgeten innebär ingen förändring av kommunkoncernens finansiella nyckeltal.

Den ändrade budgeten innebär även förändringar i Not 1 Verksamhetens intäkter.

## **Avstår från att delta i beslut**

Richard Carlsson (SD) och Elizabeth Puhls (SD) meddelar innan ärendet avgörs att de avstår från att delta i beslutet.

## **Handlingar i ärendet**

- Tjänsteskrivelse - Ändrad koncernbudget 2024 för Gävle kommunkoncern, dnr 24KS53-2
- Ändrad budget i kommunplan 2024 med anledning av Gävle Vatten AB, dnr 24KS53-1