

Styrelsen Gävle Vatten AB

## Delårsrapport tertial 2 per 31 augusti 2023 Gävle Vatten AB

### Förslag till beslut

Gävle Vatten AB:s styrelse beslutar

- att godkänna förslag till Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut per 31 augusti
- att överlämna Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut per 31 augusti till Gävle kommun

### Ärendebeskrivning

Redovisning av Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut innefattar perioden maj - augusti 2023. Verksamhetsrapporten är gemensam för samtliga bolag inom Gästrike Vatten koncernen och innehåller övergripande målanalys, prognos för innevarande räkenskapsår, väsentliga händelser och avvikelser, riskbedömning samt kapitalberedskap.

Utfallet till och med augusti visar ett resultat som är ca 4 mnkr lägre än budget. Perioden präglas av förhöjda verksamhetskostnader, såväl för löpande kostnader som för verksamhetsprojekt, vilka avviker mot budget med totalt ca 12 mnkr. Höga elpriser, men även snöröjning, felavhjälpande åtgärder på ledningsnätet, höjda priser på kemikalier samt en ökad omfattning av ej aktiverbara utgifter kopplade till de stora investeringar som pågår är faktorer som har bidragit till detta, samtidigt som lägre fördelade kostnader från Gästrike Vatten samt en större andel av eget arbete än beräknat som har aktiverats i investeringsprojekt har medfört en viss "dämpning". Kapitalkostnaderna är ca 6 mnkr lägre än budget, och periodens totala intäkter är 1,3 mnkr högre än budget.

Prognosen för helåret är ett resultat på -8 mnkr, vilket är ca 13 mnkr under budget, men 6 mnkr högre än den prognos som lämnades efter tertial 1. Höga elkostnader utgör fortsatt den främsta avvikelseposten mot budget, men prognosen har under tertial 2 justerats ner med ca 3 mnkr och elkostnaden beräknas nu bli ca 11 mnkr högre än budget (ev. elstöd är fortfarande ej beaktat i vare sig utfall eller prognos då beslut om beviljande av stöd ej erhållits ännu. Ansökt belopp uppgår till ca 6 mnkr och kommer således om det faller ut kunna ge viss kostnadsdämpning). Dessutom har prognosen för fördelade kostnader från Gästrike Vatten justerats ner med totalt 7 mnkr (inklusive den resultatförbättring som blir en följd av att utgifter aktiveras i investeringsprojekt i högre grad än budgeterat).

I övrigt kvarstår de avvikelseposter som beaktades redan i föregående prognos vad gäller höjda kemikaliepriser, fördyring av entreprenadkostnader efter läckor på ledningsnätet samt ej aktiverbara utgifter kopplade till de stora investeringar som pågår. Kapitalkostnaderna beräknas på helårsbasis underskrida budget med ca 5 mnkr, medan de totala intäkterna även fortsatt bedöms bli ungefär i nivå med budget.

Helårsprognosen för investeringar är nedjusterad med drygt 60 mnkr i förhållande till såväl budget som tidigare avlämnad prognos. Justeringen förklaras av förskjutna tidplaner i flera av de större projekt som pågår (bland annat Vattenförsörjning Älvkarleby och Gävle och Utökad beredning vid Valbo vattenverk), liksom av senarelagda exploateringsprojekt hos Gävle kommun.

### **Beslutsunderlag**

**Bilaga 1.** Verksamhetsrapport för Gästrikvatten AB med dotterbolag tertialbokslut delår 2 samt prognos 2023 (*DokumentID 20230926-00135*)

**Bilaga 2.** Delårsrapport tertial 2 augusti 2022 Gävle Vatten AB (*DokumentID 20230926-00139*)

Föredragande i ärendet Lena Blad, Vd