

Kommunstyrelsen

## **Tjänsteskrivelse - Ändrad koncernbudget 2024 för Gävle kommunkoncern**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen 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.

### **Ärendet i korthet**

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 resultat effekt 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.

Den ändrade budgeten innebär ingen förändring av kommunkoncernens finansiella nyckeltal.

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

### **Beslutsunderlag**

Ny koncernbudget innehållande ändringarna från Gävle Vatten AB samt dess effekt på sammantälld budget för Gävle kommunkoncern.

### **Beslutet ska skickas till**

Gävle Vatten AB



2(2)

Datum 2024-01-23

Diarienummer: 24KS53

Dnr

Kommunstyrelsen

Sektor styrning och stöd, Ekonomiavdelningen

*Martin Svaleryd*  
*Ekonomidirektör*