

Styrelsen Gästrikvatten AB

Delårsrapport tertial 2 per 31 augusti 2024 Gästrikvatten AB

Förslag till beslut

Gästrikvatten AB:s styrelse beslutar

- att godkänna förslag till Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut per 31 augusti för Gästrikvatten AB
- att överlämna Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut per 31 augusti till ägarkommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar

Ärendebeskrivning

Redovisning av Verksamhetsrapport inklusive tertialbokslut innefattar perioden maj – augusti 2024. Verksamhetsrapporten är gemensam för samtliga bolag inom Gästrikvatten koncernen och innehåller övergripande målanalys, prognos för innevarande räkenskapsår, väsentliga händelser och avvikelser, riskbedömning samt kapitalberedskap.

Utfallet till och med augusti vad gäller bolagets totala kostnader är 7,8 mnkr lägre än budget. Det innebär att 7,8 mnkr mindre än budgeterat har fördelats till anläggningsbolagen. Avvikelsen är fullt ut relaterad till personalkostnaderna som är ca 8 mnkr lägre än budget, detta till följd av att medelantalet anställda under perioden inte riktigt har varit i nivå med budget, samt att sommarens semesteruttag innebär lägre kostnad just dessa månader. Även avskrivningskostnaderna underskrider budget med ca 1 mnkr, kopplat till finansiell leasing av fordon samt en senarelagd aktiveringstidpunkt för 2023 års investeringar (inköp av vattentankar), men de "möts" av förhöjda verksamhetskostnader efter att konsulter tagits in i större omfattning än planerat för att täcka upp för ej genomförda rekryteringar, samt prisökningar inom IT som inte var kända då budgeten fastställdes.

Prognosen för helåret är att bolagets totala kostnader kommer att vara i nivå med budget, om än med en mindre omfördelning mellan de olika delposterna. Prognosen är dock mycket osäker och förutsätter en hög rekryteringstakt fram till årsskiftet, både för att ersätta medarbetare som har slutat under sommaren/hösten, men också för att möta ett ökat personalbehov främst mot Gävle Vatten. Stor risk finns för att det inte kommer att lyckas fullt ut i beräknad takt och omfattning då det är svårt att hitta rätt kompetens och erfarenhet till vissa befattningar, samtidigt som det å andra sidan finns risk för ökade verksamhetskostnader i form av tillkommande rekryteringskostnader och/eller konsultkostnader som kan komma att behöva tas in för att täcka upp för eventuellt ej genomförda rekryteringar. Nivån på dessa tillkommande och avgående "riskposter" är svår att bedöma, vilket innebär att den totala kostnadsprognosen är mycket osäker.

Prognosen för investeringar är 1 mnkr lägre än budget för helåret. Utfallet hittills avser inköp av nödvattentankar som påbörjades 2023, men där leverans och fakturering inte hann ske fullt ut före årsskiftet. Inga ytterligare investeringar är planerade under 2024.

Beslutsunderlag

Bilaga 1. Verksamhetsrapport för Gästrike Vatten AB med dotterbolag tertialbokslut delår 2 samt prognos 2024 (*DokumentID 20240925-00110*)

Bilaga 2. Delårsrapport tertial 2 augusti 2024 Gästrike Vatten AB (*DokumentID 20240913-00064*)

Föredragande i ärendet Lena Blad, Vd