

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Årsredovisning år 2025 för kommunen och de kommunala bolagen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

att godkänna Årsredovisning 2025 för kommunen och de kommunala bolagen.

att från årets resultat föreslå att reservera 360,0 mnkr till resultatreserven (RER) i enlighet med Gävle kommuns riktlinje för God ekonomisk hushållning.

att fastställa aktieutdelningen avseende räkenskapsåret 2025 från Gävle Stadshus AB till 131,8 mnkr.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

att medge ekonomiavdelningen inom Styrning och stöd att vid behov göra mindre redaktionella rättningar i samt tillgänglighetsanpassa beslutsunderlaget

Ärendet i korthet

Ekonomiavdelningen Sektor Styrning och stöd har sammanställt årsredovisningen för 2025 för kommunen och de kommunala bolagen. Årsredovisningen följer Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och baseras på Kommunplan 2025.

Kommunens resultat uppgår till 453,0 mnkr, vilket är 276,1 mnkr bättre än budget. Balanskravet uppfylls med god marginal. Avvikelsen förklaras främst av lägre nettokostnader än budgeterat genom både högre verksamhetsintäkter och lägre kostnader. Skatteintäkterna blev något lägre än planerat, medan finansiella poster stärkte resultatet.

Verksamhetens resultat uppgår till 379,8 mnkr, vilket är 252,3 mnkr bättre än budget. Resultatet bedöms vara verksamhetsdrivet och indikerar god kostnadskontroll och effektiv resursanvändning.

Det budgeterade resultatet för 2025 var 176,9 mnkr med en planerad avsättning till RER om 98,9 mnkr. Utfallet blev betydligt bättre än budget till följd av besparingsåtgärder och högre riktade statsbidrag.

Kommunstyrelsen

Av kommunens 21 målnedbrytningar är 1 mål uppnått, 18 nära att uppnås och 2 med större avvikelse. Samtliga finansiella mål uppfylls.

Beslutsunderlag

Årsredovisning år 2025 för kommunen och de kommunala bolagen

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och bolag

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör