

Mottagare

Tekniska nämnden

Överföring av 2024 års resultat för tekniska nämnden

Förslag till beslut

- Tekniska nämnden beslutar att föreslå regionstyrelsen om överföring av 2024 års resultat till 2025 enligt följande:
 - 134 000 kronor för den avgiftsfinansierade kryssningskajverksamheten.
 - 1 646 000 kronor för den avgiftsfinansierade linjehamnsverksamheten.
 - 34 917 000 kronor för den avgiftsfinansierade VA-verksamheten.
 - 9 867 000 kronor för den avgiftsfinansierade avfallsverksamheten.
- Beslutet förklaras omedelbart justerat.

Sammanfattning

I Region Gotlands policy för ekonomistyrning regleras hur överföring av årets resultat får göras. Policyn reviderades den 18 november 2024 och ändringen innebär att över- eller underskott i den skattefinansierade verksamheten inte ska föras över till nästkommande budgetår separat för respektive nämnd. För de avgiftsfinansierade verksamheterna vatten och avlopp, avfall, linjehamn och kryssningskaj ska det egna kapitalet särredovisas även fortsättningsvis. Vatten- och avloppsverksamhetens möjlighet att samla överskott begränsas av lagstiftning.

Förvaltningen föreslår att överföring enligt huvudprincipen ska göras för förvaltningens avgiftsfinansierade verksamheter

Tabellen nedan redovisar nämndens förslag till överföring av utfallet för 2024 till tekniska nämndens egna kapital respektive Region Gotlands egna kapital.

Tkr	Ingående balans 2024 eget kapital	Utfall 2024	Förslag överföring till TN eget kapital	Förslag överföring till RG eget kapital	Ingående balans 2025 enligt förslag
Kryssningskajverksamheten	-5 399	134	134	0	-5 265
Linjehamnverksamheten	15 221	-1 646	-1 646	0	13 575
Avfallsverksamheten	1 135	9 867	9 867	0	11 002
VA-verksamheten	25 289	-34 917	-34 917	0	-9 628

Bedömning

Teknikförvaltningens förslag är att överföring av 2024 års resultat ska göras enligt följande:

För kryssningskajverksamheten ska 100 procent av 134 000 kronor överföras till eget kapital konto 201117.

För linjehamnverksamheten ska 100 procent av -1 646 000 kronor överföras till eget kapital konto 201113.

För VA-verksamheten ska 100 procent av -34 917 000 kronor överföras till eget kapital konto 201114.

För avfallsverksamheten ska 100 procent av 9 867 000 kronor överföras till eget kapital konto 201115 .

Barn- och genusperspektiv – Beslutet påverkar inte barn- och genusperspektivet.

Landsbygdsperspektiv – Beslutet påverkar inte landsbygdsperspektivet.

Ekonomisk konsekvensanalys – Enligt policy för ekonomistyrning ska underskott i de avgiftsfinansierade verksamheterna i första hand regleras mot verksamheternas egna kapital. Negativt eget kapital ska återställas inom tre år. En verksamhet som har negativt eget kapital är kryssningskajen. Kryssningskajen är inte att betrakta som en ordinär avgiftsfinansierad verksamhet utan avtalet med CMP innebär negativt eget kapital under en längre period för att sedan successivt arbetas av tills att saldot är noll.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse teknikförvaltningen daterad 2025-02-04

Teknikförvaltningen

Patric Ramberg
Teknisk direktör

Skickas till

Registrator-rs@gotland.se
ekonomiostyrning@gotland.se
Ärendenummer RS 2024/2311