

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Delårsrapport 1 år 2026 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

att godkänna Samhällsbyggnadsnämndens underskott, då kostnaderna bedöms vara av engångskaraktär, med hänvisning till kommunens starka ekonomiska ställning.

att Kommunstyrelsen återkommer till Kommunfullmäktige med förslag till hantering av övriga nämnders underskott i samband med Delårsrapport 2.

att ge Kommunstyrelsen i uppdrag att fokusera och utveckla kommunkoncernens arbetet med sina egna utsläpp för att nå Kommunfullmäktiges mål om klimatneutralitet.

att i övrigt fastställa och godkänna lämnad Delårsrapport 1 år 2026 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

att Socialnämndens uppdras att redovisa en analys och åtgärdsplan för ekonomi i balans och delge Kommunstyrelsen i september.

att Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens uppdras att redovisa en analys och åtgärdsplan för ekonomi i balans och delge Kommunstyrelsen i september.

att Utbildningsnämnden uppdras att redovisa en uppdaterad kostnadsbild för att minska barngruppernas storlek barn 1 - 3 år och delge Kommunstyrelsen i september.

att Utbildningsnämnden tillförs 400 000 kr för arbetet med Arbetsmarknadskunskap. Finansiering från KS reserv för oförutsett/ politiska prioriteringar.

att sektor Styrning och stöd uppdras att återkomma med beskrivning av förutsättningar för och ekonomiska konsekvenser för att Trygghetsanställda i BEA-avtal får samma antal semesterdagar som anställda på HÖK-avtal och delges Kommunstyrelsen i september.

Att sektor styrning och stöd uppdras att återkomma med beskrivning av förutsättningar för och konsekvenserna av att låta trygghetsanställda i

Kommunstyrelsen

BEA-avtal att övergå till ordinarie anställningsformer och delges Kommunstyrelsen i september.

att sektor Styrning och stöd uppdras att återkomma med beskrivning av förutsättningar för och ekonomiska konsekvenser för ett långsiktigt och hållbart arbetssätt för breddad rekrytering och matchning för personer som står långt från arbetsmarknaden, med särskilt fokus på målgrupper funktionsvariationer eller annan problematik kopplad till långtidsarbetslöshet, samt att utreda hur dessa tjänster kan integreras i ordinarie bemannings- och kompetensförsörjningsplanering med ambitionen att tillsvidareanställningar ska vara huvudregel inom ramen för kommunens huvudkollektivavtal. Uppdrag delrapporteras i Kommunstyrelsen i oktober.

att sektor Styrning och stöd får i uppdrag att planera för att genomföra ett pilotprojekt med erbjudande av influensavaccin för medarbetare inom förskolan. Återrapportering för beslut till Kommunstyrelsen i september.

att finansiera framtaget Program för klimatneutral kommunkoncern 2030 med 500 000 kronor som tas från KS reserv för oförutsett/ politiska prioriteringar.

att ge kommundirektören i uppdrag att tydliggöra rollen för Gävle Stadshus AB (moderbolaget). Syftet är att skapa en samordnad kommunkoncern som leder till kostnadseffektivitet, ökad kvalitet och som genererar mervärde för invånarna genom att lösa komplexa frågor gemensamt. Uppdraget innefattar att ta fram ett nytt ägardirektiv som tydliggör moderbolagets mandat att samordna verksamheter och säkerställa att koncernens gemensamma mål prioriteras. Återrapport till kommunstyrelsen i oktober med konkret förslag på nytt ägardirektiv.

Ärendet i korthet

Sektor styrning och stöd har sammanställt delårsrapport 1 202 för kommunen och de kommunala bolagen.

Delårsrapporten redovisar nämnderna, kommunens och de helägda bolagens ekonomiska resultat och resultatprognos, investeringar och prognos för helåret samt. Verksamhetsuppföljning sker på nämnds och bolagsnivå.

Sammanställd redovisning samt beskrivning av verksamhet och måluppfyllelse på kommun och kommunkoncernnivå kommer att återrapporteras i delårsrapport 2.

Kommunstyrelsen

För perioden januari-april 2026 visar Gävle kommun ett ekonomiskt resultat som påverkas av ökade kostnader inom bland annat social omsorg, LSS, placeringar och vinterväghållning. Samtidigt bidrar högre skatteintäkter, finansnetto och vissa verksamhetsöverskott positivt.

Helårsprognosen för kommunen uppgår till 194,6 mnkr, vilket innebär ett positivt resultat men lägre än budget.

Flera nämnder prognostiserar underskott vid årets slut. De största negativa avvikelserna bedöms uppstå inom:

- Samhällsbyggnadsnämnden (-33,7 mnkr)
- Socialnämnden (-30,0 mnkr)
- Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden (-20,0 mnkr)
- Utbildningsnämnden (-10,0 mnkr).

Befolkningen i Gävle har ökat något under årets första månader, främst till följd av positiv nettoinvandring. Antalet barn och unga minskar samtidigt som antalet äldre ökar, särskilt i gruppen över 80 år.

Målet för stark finansiell ställning prognostiseras till 53,4 procent, vilket överstiger målvärdet på 50 procent. Kommunens balanskravsresultat prognostiseras till 187,3 mnkr och kommunen har inga tidigare underskott att återställa. Sammantaget visar Gävle kommun, trots några prognostiserade underskott i verksamheten, en stark finansiell ställning.

Kommunkoncernen prognostiserar ett positivt resultat för helåret och de kommunala bolagen redovisar genomgående positiva resultatprognoser. Investeringsstakten är fortsatt hög, även om flera större projekt har tidsförskjutits.

Beslutsunderlag

Delårsrapport 1 år 2026 för kommunen och de kommunala bolagen

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder

AB Gavlegårdarna

Gävle Energi AB

Gävle Hamn AB

Gavlefastigheter i Gävle AB

Gävle Parkeringsservice AB



4(4)

Datum 2026-06-05

Diarienummer: 26KS25

Dnr 26KS25-2

Kommunstyrelsen

SG ekonomiavdelningen

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör