

Kallelse

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden kallas till sammanträde 2023-09-27

Plats och tid

Välfärd Gävle, Magasinsplan 19, Gevaliasalen 08:30-17:00

Ordförande

Helena Englund (L)

Förhinder anmäls till

Maria Vidman

Gruppmöte, den 27 september, klockan 07.30-08.30,, Magasinsplan 19:
(S), (MP), (C), (L) (KD): Gevaliasalen

(M): Espresso, plan 2

(V), Ebony, plan 1

(SD): Intensivo, plan 1

Kallelse

1. Mötets öppnande

2. Upprop och val av justerare

3. Fastställande av föredragningslistan

4. Anmälan av ordförandeberedning

Ärendebeskrivning

Ordförandeberedning har ägt rum den 13 september kl: 09.30-10.10. Närvarande var ordförande Helena Englund (L), vice ordförande Torgny Jakobsson (S) samt 2:e vice ordförande Peter Johansson (M).

5. Informationsärende: Aktuellt från sektor Valfärd

Ärendebeskrivning

Föredragande: Caroline Engberg

- Sommar 2023
- Dialogmöte med revisionen september 2023
- Vuxenutbildningens lokaler

6. Beslutsärende: Ekonomisk månadsrapport augusti 2023 för Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden

23AFN19

Förslag till beslut

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden beslutar

att godkänna den ekonomiska månadsrapporten för socialnämnden avseende augusti 2023.

Ärendebeskrivning

Föredragande: Emma Edorsson

Handlingar i ärendet

- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Bilaga 1 Ekonomisk månadsrapport, augusti 2023

7. Beslutsärende: Delårsrapport delår 2 år 2023 Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden

23AFN115

Förslag till beslut

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden beslutar

Kallelse

att godkänna delårsrapport delår 2 år 2023 för Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, samt

att överlämna delårsrapporten till kommunstyrelsen.

Ärendebeskrivning

Föredragande: Martin Wagner

Handlingar i ärendet

- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.

8. Beslutsärende: Synpunkter på preliminära ramar 2024 med utblick 2025-2027

23AFN126

Förslag till beslut

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden beslutar

att anta synpunkterna på preliminära ramar 2024 med utblick 2025-2027 som sitt eget.

Ärendebeskrivning

Föredragande: Emma Edorsson

Handlingar i ärendet

- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Anvisning för att sammanställa Kommunplan 2024-2027 kommentarer preliminära ramar och ägardirektiv

9. Beslutsärende: Remiss - Riktlinjer för bostadsförsörjning Gävle kommun 2023

23AFN142

Förslag till beslut

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden beslutar

att anta yttrandet som sitt eget.

Kallelse

Ärendebeskrivning

Föredragande: Catrin Tranberg

Handlingar i ärendet

- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.

10. Beslutsärende: Delegationsbeslut Förslag till beslut

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden beslutar

att godkänna rapporteringen av delegationsbeslut.

Handlingar i ärendet

- Borttagen på grund av sekretess
- Borttagen på grund av sekretess
- Borttagen på grund av sekretess
- Borttagen på grund av sekretess

11. Beslutsärende: Kurser och konferenser Ärendebeskrivning

Inga kurser eller konferenser finns att anmäla till dagens sammanträde.

12. Kommande beslut: Översyn av Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens reglemente Ärendebeskrivning

Föredragande: Caroline Engberg

13. Informationsärende: Uppföljningsrapport Vuxenutbildningen, tertial 2 2023

23AFN3

Ärendebeskrivning

Ingen föredragning

Handlingar i ärendet

- Borttagen på grund av personuppgifter.

Kallelse

14. Informationsärende: Upphandling av enstaka platser i särskilt boende för personer med funktionsnedsättning

22AFN122

Ärendebeskrivning

Ingen föredragning

Handlingar i ärendet

- Borttagen på grund av personuppgifter.

15. Informationsärende: Rapport om ej verkställda beslut enligt LSS och socialpsykiatri (SoL) år 2023.

23AFN99

Ärendebeskrivning

Ingen föredragning

Handlingar i ärendet

- Borttagen på grund av personuppgifter.

16. Informationsärende: Anmälningssärenden

Handlingar i ärendet

- §8 KF Investerings- och exploateringsbudget 2024–2027(23KS28-5) (0)
- Bedömning av fortsatt användande av Teams ur ett informationssäkerhets- och dataskyddsperspektiv
- §9 KF Beslut omföring kommunbidrag, ny budget och nämndsramar år 2023(23KS12-10) (0)
- §136 KS Tröskelväxling-Primärvård(23KS189-13) (0)
- §2 KF Godkännande av kommunens Årsredovisning år 2022 för Gävle kommun
- §2 KF Godkännande av kommunens Årsredovisning år 2022 för Gävle kommun -2

Beslutsärende: Ekonomisk
månadsrapport augusti 2023
för Arbetsmarknads- och
funktionsrättsnämnden

6

23AFN19

Månadsrapport till nämnd

Arbetsmarknad och funktionsrättsnämnd Aug 2023

2023-09-14

Diarienummer: 23AFN19

Handläggare: Emma Edorsson

Innehållsförteckning

1 Resultatrapport	3
2 Resultat	3
3 Årsprognos	9
4 Investeringsverksamhet	9
5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)	9

1 Resultatrapport

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %	Budget
TOTALT	202301-202308	202301-202308		2022 / 2023	202301-202312
Intäkter					
Taxor och avgifter	1 942	1 630	312	-14,7%	2 445
Hysesintäkter	13 747	13 411	337	5,5%	20 116
Statsbidrag	112 073	109 080	2 992	-11,2%	164 056
Övriga intäkter	19 801	15 355	4 446	24,1%	23 032
Kommunbidrag	787 210	787 210	0	10,1%	1 181 022
Summa intäkter	934 773	926 686	8 087	7,2%	1 390 671
Kostnader					
Personalkostnader	-538 979	-512 683	-26 297	11,2%	-765 846
Inhyrd personal och konsulter	-3 022	-641	-2 381	253,3%	-961
Bidrag och transfereringar	-144 583	-157 658	13 075	-0,6%	-236 336
Köp av verksamhet och entrepren	-145 460	-153 924	8 464	6,7%	-230 886
Hyror och fastighetskostnader	-69 236	-62 295	-6 941	16,9%	-93 443
Övriga kostnader	-30 432	-22 736	-7 696	25,2%	-34 105
Material och förbrukning	-10 295	-8 333	-1 962	15,7%	-12 499
Fordon och transporter	-9 122	-8 892	-230	16,6%	-13 338
Måltider	-838	-850	12	5,4%	-1 276
Avskrivningar och intern ränta	-822	-1 322	500	9,6%	-1 982
Summa kostnader	-952 789	-929 334	-23 455	9,6%	-1 390 671
Resultat	-18 015	-2 648	-15 367	-691,2%	0

2 Resultat

Sammanfattning av resultatet för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden augusti 2023

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. augusti minus 18,0 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 15,4 mnkr. Nämnden har efter beslut i KF i juni fått tillskott för löneöversyn, hyror och omfördelning ram med totalt 74 mnkr.

Kommentarer och åtgärder till större avvikelser i resultatet t.o.m. augusti 2023

Ekonomiskt bistånd 11,4 mnkr (maj 4,8 mnkr)

Kommentar till avvikelsen

Verksamheten Ekonomiskt bistånd har lägre kostnader än förväntat för perioden, där personalkostnader utgör -1,9 mnkr av avvikelsen och utbetalt ekonomiskt bistånd +13,2 mnkr. Bedömningen i ingånget av året var att kostnaderna för ekonomiskt bistånd skulle öka mer än de gjort till följd av diverse omvärldsfaktorer. Verksamhetens resultat i förhållande till utlagd budget är positiv och kan delvis förklaras av det

förändrade arbetssätt inom Arbetsmarknad och stöd som stödjer individer till annan försörjning. Vi ser här en markant minskning i antalet personer med behov av ekonomiskt bistånd, vilket som följd ger minskade kostnader i utbetalt bistånd. Lågkonjunkturen har ännu inte fått någon avgörande påverkan på arbetslösheten men utifrån arbetsmarknadsanalyser av Arbetsförmedlingen spås en ökad arbetslöshet redan detta år: Det innebär risker att utvecklingen kan bli negativ framöver. I den överenskommelse som slutits mellan kommunen och Arbetsförmedlingen pågår dialog om vilka insatser som kan genomföras. Sammantaget blir dock bedömningen att det ekonomiska överskottet resten av året inte kommer vara i samma omfattning.

Åtgärd till avvikelsen

Det nya arbetssättet på ARBOS följs kontinuerligt upp och justeras utifrån effekterna. Flera olika projekt i samarbete med Vuxenutbildningen, övrig sektor och AF såsom trappstegsutbildning och "Rätt till rätt" implementeras och kan ge mer påtagliga positiva effekter på längre sikt. Från den 1 oktober planeras ett samarbetsprojekt igångsättas med Arbetsförmedlingen som består av 7 delprojekt och fördjupad samverkan inom 5 delområden. Detta inbringar kommunen totalt 6 mkr (3 mkr Arbos och 3 mkr VUX) på helårsbasis.

ARBOS -2,6 mnkr (maj 0,5 mnkr)

Kommentar till avvikelsen

Arbetsmarknad och stöd (exkl. ekonomiskt bistånd) visar en negativ avvikelse för perioden med -2,6 mnkr. Det som utgör den största minusposten är kostnader för beredskapsanställda, där retroaktiv utbetalning av semesterersättning för de som slutat sin extratjänst 2022 landar i årets resultat.

Gävle kommun har beslutat att 2 % (tidigare 1,5%) av de anställda ska ha någon form av funktionshinder som berättigar till lönebidragsanställning från Arbetsförmedlingen. De anställda har sina arbetsplatser i hela kommunkoncernen. Alla intäkter och kostnader för detta ligger på Arbetsmarknad- och funktionsrättsnämnden. Statlig finansiering har i hög utsträckning säkrat verksamheten ekonomiskt, så är inte längre fallet.

Antalet trygghetsanställda ligger kvar på samma nivå som föregående år varför differensen inte beror på ändring i volym för anställda. Den totala personalkostnaden

för beredskapsanställda helår 2023 är 68,4 miljoner kronor. Här eftersöks ett statsstöd på 43,9 miljoner kronor, återstående 24 miljoner kräver finansiering via kommunbidrag.

Åtgärd till avvikelsen

Det finns ett angeläget behov att säkerställa kommunens process kring de trygghetsanställda avseende finansiering, arbetsmiljöansvar, handledarersättning, avtal och övrig administration. Avseende handledarersättning har ett förslag tagits fram från sektorn som hanteras kommunövergripande genom ett remissförfarande. Stor restriktivitet kring ersättningsrekrytering samt utbildningsinsatser.

Från den 1 oktober planeras ett samarbetsprojekt igångsättas med Arbetsförmedlingen som består av 7 delprojekt och fördjupad samverkan inom 5 delområden. Detta inbringar kommunen totalt 6 mkr (3 mkr Arbos och 3 mkr VUX) på helårsbasis.

I övrigt har personalbudgeten för ARBOS kunnat hållas inom ram utifrån att flera tjänster under året inte ersättningsrekryterats. Det var en åtgärd i samband med de besparingsåtgärder som meddelades verksamheten under första halvåret. I kraft av projektet med Arbetsförmedlingen finns nu möjligheter att återanställa.

Hälso- och sjukvård -0,7 mnkr (maj -0,5 mnkr)

Kommentar till avvikelsen

Kostnaden för bemanningssköterskor är hög och anledning till den negativa avvikelsen. 32 % av sjuksköterskegruppen utgörs i dagsläget av bemanningssköterskor. En uppgift som befaras öka under hösten med anledning av uppsägningar. I tidigare organisation har bemanningssköterskor bemannat kväll och helgorganisation. Dvs de besök som utförs av sjuksköterska kvällar och helger oavsett patientens boendeform utförs av bemanningssköterskor. Verksamheten har fortsatt behov av bemanningssköterskor.

Åtgärd till avvikelsen

Det nya hälso- och sjukvårdskontoret har genomfört en översyn av denna bemanning och kommer att göra en förändring av kväll- och helgorganisationen. Den nya kväll- och helgorganisationen träder i kraft i januari 2024. Grunden för denna förändring är dels kostnader för bemanningssköterskor, enligt ovan, men framför allt kontorets uppdrag att säkerställa att det skall finnas kompetens i hela kommunen, hela dygnet. Schemaförändring utgår från kontinuitetsbegrepp och bygger på ordinarie personal, dvs bemanningssjuksköterskor fasas ut.

För att genomföra denna förändring förväntas samtliga sjuksköterskor i fortsättningen arbeta kvällar och helger. Detta innebär att den beredskapsersättning som sjuksköterskor LSS / Socialpsykiatri hittills har uppburit för beredskap i hemmet faller. Åtgärd förväntas ge effekt men troligen först 2024.

Boende LSS egen regi -12,2 mnkr (maj -7,6 mnkr)

Kommentar till avvikelsen

Ändring från jour till vaken natt och längre period av dubbelbemanning nattetid pga. förändrade behov hos kunder har medfört ökade personalkostnader. Verksamheten har fortsatt behov av dubbelbemanning inom boende med särskild service för barn och unga enligt LSS där verksamheten pga tillbud och efter tillsyn av AMV behövt dubbelbemanna. Även korttidsboende för barn och unga har dubbelbemanning 14 dygn/månad för ett ärende där insats enligt LSS 9:8 inte kunnat verkställas, en resurs som inte finns finansierad i budget. I andra individuella lösningar så har det i ena fallet krävt ett eget boende och i andra fallet en ombyggnation. Båda lösningarna kräver mer personal än i ordinärt boende.

Under delår 1 och 2 har fyra enheter haft behov av dubbelbemanning ur arbetsmiljöperspektiv och utifrån kundbehov.

Åtgärd till avvikelsen

En bemanningshandbok för enhetschefer är framtagen inom ramen för projektet delade turer eget val och kommer på sikt att generera en kostnadsminskning. Den förväntade effekten är ett minskat behov av timanställda. Arbetet startar under hösten med barnenhet inom verksamhetsområdet. Förändringsarbetet förväntas ge full effekt först under nästa år.

11 timmars dygnsvila gäller för samtliga verksamheter fr o m oktober och kommer att innebära förändringar. I dagsläget är det oklart exakt hur stor påverkan det har, framför allt kring de verksamheter som omfattas av sk Bilaga J (dvs jourtid).

Socialpsykiatri egen regi -1,5 mnkr (maj -1,1 mnkr)

Kommentar till avvikelsen

De största avvikelserna utgörs av löner och OB ersättning vid utbeordning av ordinarie

personal. Fleminggatan 13 avviker pga minskade intäkter då lägenheter är vakanta samt ökat omvårdnadsbehov hos kundgruppen vilket medfört vak.

Åtgärd till avvikelsen

Bemanningshandbok, se ovan.

Personlig assistans egen regi -4,5 mnkr (maj -2,8 mnkr)

Kommentar till avvikelsen

Något lägre volym än planerat ger lägre intäkter. Personalkostnaderna balanseras dock inte mot den minskade intäkten och avviker med -3,7 mnkr, där hög sjukfrånvaro gett ökat behov av timvikarier och övertid.

Åtgärd till avvikelsen

Schemajustering sker varje schemaperiod. Daglig planering och samarbete mellan enheterna pågår för att hålla ett helhetsperspektiv samt för att kunna fördela resurser på ett effektivt sätt. Detta möjliggör att fördela medarbetarnas arbetstid och kundernas beslut med större ekonomisk bärighet. Aktiva åtgärder utifrån sjukfrånvaro med stöd av rehab samordnare och HR pågår. Ökade kostnader under delåret beror till viss del på höga sjuktal hos vikarier. Personlig assistans och Hedesunda hemtjänst har etablerat ett samarbete som syftar till att skapa kontinuitet och ekonomisk bärighet.

Förebyggande insatser och aktiviteter 5,6 mnkr (maj 4,1 mnkr)

Kommentar till avvikelsen

Avvikelsen inom förebyggande insatser och aktiviteter (EDV + träffpunkter) gäller främst vakanta, ännu ej tillsatta tjänster. Verksamheten har inte kunnat igångsätta vissa nya verksamheter som är nödvändiga för att kunna möta den ökade volymen.

Vuxenutbildning -0,2 mnkr (maj -2,0 mnkr)

Kommentar till avvikelsen

Statsbidrag är mycket svåra att prognostisera, de beror på söktycket och antalet kursstarter. I vårändringsbudgeten finns satsningar på ytterligare statsbidrag för främst yrkesvux. Vuxenutbildningen kommer också starta sfi för de ukrainska flyktingarna

under hösten, här finns en osäkerhet om dessa kan täcka hela den ökade kostnaden.

Åtgärd till avvikelsen

Stor restriktivitet kring ersättningsrekrytering samt utbildningsinsatser. Dialog pågår med arbetsförmedlingen för att starta ett gemensamt projekt med insatser för de som står långt ifrån arbetsmarknaden. Här förväntas extern finansiering från AF kunna kompensera delar av underskottet.

Från den 1 oktober planeras ett samarbetsprojekt igångsättas med Arbetsförmedlingen som består av 7 delprojekt och fördjupad samverkan inom 5 delområden. Detta inbringar kommunen totalt 6 mkr (3 mkr Arbos och 3 mkr VUX) på helårsbasis.

Det planeras en delvis finansiering via statsbidrag riktade till vård och omsorg till vissa tjänster på Vuxenutbildningen; äldreomsorgslyftet, språkutbildning till anställda samt handledare till APL (arbetsplatsförlagt lärande). Dessa externa intäkter kan balansera resultatet på helårsbasis.

Mindre avvikelser -8,8 mnkr (maj -5,8)

Köp inom LSS/SoL -0,4 mnkr

Personlig assistans extern -0,5 mnkr

Uppdragstagare LSS -1,2 mnkr

Vuxenkorttids -1 mnkr

Boendestöd/personligt stöd (egenregi och myndighet) +0,4 mnkr

Fastigheter -6,1 mnkr

Kommentar till avvikelsen

Budgeteringen av LSS och SoL är utmanande och kan bidra till glapp mellan budget och behov. De senaste årens utvecklade diagnoskriterier medför att fler personer än tidigare bedöms tillhöra LSS. Tillika kan den nya lagstiftningen rörande assistans medföra ökade kostnader, och de ansökningar som kommer under året behöver följas av sektorn (både hur utvecklingen ser ut i Gävle, men också trender nationellt).

Effektiviseringsbehov -6,4 mnkr (-34 mnkr maj)

Kommentar till avvikelsen

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden har ett generellt effektiviseringsbehov under helåret 2023 på 11 mnkr. Föregående års effektiviseringskrav om 12 mnkr har inte kunnat effektueras. Bedömningen redan i ingången av året var att nämnden inte klarar en budget i balans, utöver de generella effektiviseringskraven saknades ytterligare 58 mnkr. Tillskott i och med beslut i juni om omfördelning av ramar samt kompensation för löneökning utgör den stora skillnaden i avvikelsen från föregående månadsrapport.

Övrigt övergripande 4,7 mnkr (maj 3,9 mnkr)

Kommentar till avvikelsen

Kostnader för bland annat undervisning i andra kommuner är hittills lägre än förväntat (yrkesvux och yrk kom), vilket ger en positiv avvikelse mot budget på övergripande nivå.

3 Årsprognos

I och med ramtillskottet samt utifrån den information som finns vid prognostillfället, blir nämndens årsprognos plus/minus 0 mnkr.

Arbete med effektiviseringsåtgärder pågår. Från den 1 oktober planeras ett samarbetsprojekt igångsättas med Arbetsförmedlingen som består av 7 delprojekt och fördjupad samverkan inom 5 delområden. Detta inbringar kommunen totalt 6 mkr (3 mkr Arbos och 3 mkr VUX) på helårsbasis.

4 Investeringsverksamhet

Utfallet på investeringsverksamheten är 2,7 mnkr av den totala budgeten på 2,8 mnkr. Innefattar byte av accesspunkter samt möbler, larm och annan utrustning till nystartade verksamheter.

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. augusti minus 18,0 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 15,4 mnkr. Nämnden har efter beslut i KF i juni fått tillskott för löneöversyn, hyror och omfördelning ram med totalt 74 mnkr.

Utfallet på investeringsverksamheten är 2,7 mnkr av den totala budgeten på 2,8 mnkr.

I och med ramtillskottet och utifrån den information som finns vid prognostillfället, blir nämndens årsprognos plus/minus 0 mnkr. Arbete med effektiviseringsåtgärder pågår.

Kommentarer till avvikelsen

Arbetsmarknad och stöd samt ekonomiskt bistånd

Inför 2023 är prognosen 179 mkr, dvs ökad kostnad på ekonomiskt bistånd med 19 miljoner. Orsakerna är en kraftigt ökad riksnorm (8%), höjda kostnader för hyror och el samt beslut från nämnd att undanta tilläggsbeloppet i bostadsbidraget som inkomst vid handläggning. Rätten till ekonomiskt bistånd är lagstadgad och reglerad i riktlinjer och riksnorm bl a. omvärldsfaktorer som inflation kombinerad med lågkonjunktur innebär inte någon ljusning. Förhoppningen är och fokus behöver vara att nya arbetssätt medför att fler kommer till egen försörjning.

Lågkonjunkturen har ännu inte fått någon avgörande påverkan på arbetslösheten men utifrån arbetsmarknadsanalyser av Arbetsförmedlingen spås en ökad arbetslöshet redan detta år: Det innebär risker att utvecklingen kan bli negativ framöver. I den överenskommelse som slutits mellan kommunen och Arbetsförmedlingen pågår dialog om vilka insatser som kan genomföras.

Det nya arbetssättet inom Arbetsmarknad och stöd följs kontinuerligt upp och justeras utifrån effekterna. Flera olika projekt i samarbete med Vuxenutbildningen, övrig sektor och AF såsom trappstegsutbildning och "Rätt till rätt" implementeras och kan ge mer påtagliga positiva effekter på längre sikt. Från den 1 oktober planeras ett samarbetsprojekt igångsättas med Arbetsförmedlingen som består av 7 delprojekt och fördjupad samverkan inom 5 delområden. Detta inbringar kommunen totalt 6 mkr (3 mkr Arbos och 3 mkr VUX) på helårsbasis.

Det finns ett angeläget behov att säkerställa kommunens process kring de trygghetsanställda avseende finansiering, arbetsmiljöansvar, handledarersättning, avtal och övrig administration. Stor restriktivitet kring ersättningsrekrytering samt utbildningsinsatser.

LSS/SoL

Budgeteringen av LSS och SoL är utmanande och kan bidra till glapp mellan budget och behov. De senaste årens utvecklade diagnoskriterier medför att fler personer än tidigare bedöms tillhöra LSS. Tillika kan den nya lagstiftningen rörande assistans

medföra ökade kostnader, och de ansökningar som kommer i inledningen av året behöver följas av sektorn (både hur utvecklingen ser ut i Gävle, men också trender nationellt). Området BoS/LSS växer och det är i dagsläget kö till samtliga verksamheter, flertalet individuella och resurskrävande lösningar behöver göras utifrån kunders behov. I inledningen av 2023 finns ett ökat tryck på daglig verksamhet igen, efter stängningar under pandemin. Det finns också behov av att bygga upp en ny basverksamhet då många unga som går ut den Anpassade gymnasieskolan (tidigare gymnasiesärskolan) på gymnasieskolan till sommaren 2023 har omfattande behov.

Beslutsärende: Delårsrapport
delår 2 år 2023
Arbetsmarknads- och
funktionsrättsnämnden

7

23AFN115

Beslutsärende: Synpunkter på preliminära ramar 2024 med utblick 2025-2027

8

23AFN126

Anvisning för att sammanställa Kommunplan 2024-2027

Nämnder och styrelsers kommentarer på
preliminära ramar och ägardirektiv

Innehåll

Anvisning för att sammanställa Kommunplan 2024-2027	1
Nämnder och styrelser kommentarer på preliminära ramar och ägardirektiv	1
Inledning.....	3
Tidplan.....	4
Omföring kommunbidrag, ny budget och nämndsramar år 2023 (dnr 23KS12)	5
Omföring av kommunbidrag enligt beslut juni.....	5
Preliminära ramar 2024, med utblick 2025-2027 (dnr 23KS239)	6
Kalkylförutsättningar 2024 och ställningstaganden vid budgetarbetet	6
Nämndernas kommentarer på ramar	7
Bolagens kommentarer på ägardirektiv	8
Investerings- och exploateringsbudget 2024 med utblick 2025-2027 (23KS28).....	8
Investeringsbudget.....	8
Exploateringsbudget	8
Mål, indikatorer och politiska uppdrag	8
Internbudget	8
Nämndernas verksamhetsplanering.....	8

Inledning

19 juni beslutade Kommunfullmäktige om förändrade driftsramar för nämnderna för år 2023. Vid samma möte beslutades om investeringsramar för åren 2023 tom 2027. 12 juni besluta Kommunstyrelsen om preliminära ramar för 2024, med utblick till 2027. Detta för vidare beredning i nämnder och bolag med beslut om kommunplan 2024 i november 2023. Kommunplanen redovisar driftsramar, investeringsramar, mål, uppdrag och ägardirektiv till bolagen.

Denna anvisning redovisar tidplanen fram till beslut om kommunplan samt anvisningar till nämnder och bolag för att lämna kommentarer på preliminära ramar till Kommunstyrelsen.

Det kommer inte att genomföras en "verksamhetsdialog" mellan nämnderna och Kommunstyrelsen, som en del i arbetet med att bereda inför beslut om kommunplan 2024. Det material nämnderna och bolagen lämnar i delårsrapport 2 (per 31 augusti) samt kommentarer på ramar eller ägardirektiv utgör underlaget för kommunplan (förutom månadsrapporter och övrig information som tillgängliggörs i nämnder och bolag).

Denna anvisning kan komma att kompletteras med fler anvisningar under hösten.

Tidplan

Datum	Aktivitet	Kommentar
12 juni	KS beslut preliminära mål och ramar	
19 juni	KF beslut driftsramar 2023 och investeringsbudget 2023-2027	
13 juni – 29 september	Nämnderna arbetar med kommentarer till utgivna prelramar samt underlag till dialogerna.	Nämndsbeslut september.
13 juni – 29 september	Bolagsstyrelserna arbetar med kommentarer till gällande ägardirektiv	
23 augusti	Finansutskott	
25 augusti	Ny skatteprognos	Inarbetas i grundkalkyl
30 augusti	Ev. nytt material klart inför kommunstyrelse	
12 september	Kommunstyrelse	.
20 september	Budgetpropositionen Cirkulär SKR	Inarbetas i grundkalkyl
27 september	Finansutskott	
29 september	Nämnder och styrelser lämnar kommentarer på ramar	
17 oktober	Ekonomirapporten SKR	
18 oktober	Finansutskott	
20 oktober	Kommunplan inkl ramar klar inför utskick	
31 oktober	KS beslut Kommunplan	
16 november	Finansutskott	
27 november	KF beslut Kommunplan	
13 december	Finansutskott	
31 december	Internbudget och verksamhetsplan klar för nämnderna	

Omföring kommunbidrag, ny budget och nämndsramar år 2023 (dnr 23KS12)

Sid 24(56)

Kommunplan 2023 beslutades i Kommunfullmäktige november 2022.

Nämnder och bolag har efter det inarbetat förutsättningarna i verksamhetsplaner och internbudget. Alla nämnder hade inför 2023 tex ett effektiviseringskrav på 1% i sina kalkyler. Redan i första månadsrapporten för februari redovisade nämnderna ett samlat underskott på 144 mnkr och att resultatet av exploateringsverksamheten skulle understiga budget med 112 mnkr. Fram till delårsrapport I ökade prognostiserat underskott till 156 mnkr.

Beslut om ändrade ramar för 2023 innebär i stort att nämnderna har fått kostnadstäckning för ökade kostnader orsakade av stigande priser, genomförda lönerrevisioner, att nämndernas egna beslut om verksamhetsanpassningar och sektorernas återhållsamhet har beaktats samt att centrala reserver för okända kostnader, förändrade volymer och politiska ambitioner är i princip borttagna. Dessutom har förväntat exploateringsresultat kraftigt reducerats. Nuvarande beslut innebär att Resultatutjämningsreserven planeras att användas med 199 mnkr. Då är även finansieringen av Trafikverkets investeringar exkluderade från kravet på återställning av ett negativt resultat. Eventuella avvikelser från budget gällande snöröjning, halkbekämpning och sandupptagning är inte hanterade.

Genom att de centrala reserverna är borttagna för 2023 innebär det också att det ekonomiska utrymmet är borttaget för 2024 och kommande år. Därmed behöver särskilda reserver för kommande år budgeteras igen.

Omföring av kommunbidrag enligt beslut juni

Nämnderna ska ha rapporterat in underlag för hur kommunbidrag ska konteras, senast v 27. Omföring sker innan juni månad stänger. Det innebär att den nya budgeten kommer att gälla från juli i all rapportering.

Investeringsbudgeten för 2023 ska också justeras i Planner för de nämnder som har justerad budget 2023 senast under augusti.

Preliminära ramar 2024, med utblick 2025-2027 (dnr 23KS239) Sid 25(56)

Kalkylförutsättningar 2024 och ställningstaganden vid budgetarbetet

Kommunstyrelsen har tagit fram ett underlag för ramar till nämnderna för åren 2024 tom 2027. Ramarna bygger på kostnadsuppräknningar, volymförändringar (inom skola och omsorg), förändrade skatter och bidrag, bestående tillskott och reduceringar av ramar för 2023 och ett antal politiska prioriteringar.

Kostnadsuppräknningar

Inflation, löner (inkl central reserv),

- Inflationsuppräkning för 2024 är 1,8 % (SKR) Detta innefattar även hyror.
- För 2023 har separat kompensation skett för olika typer av ökade kostnader (inflationspåverkade kostnader). Detta har inte skett för 2024.
- Lönekompensation 2024 – utlagt 3,3 % på nämnderna och 0,7 % centralt.

Konsekvenser av befolkningsprognos

Lämnad befolkningsprognos per maj 2023 innebär ytterligare nedjustering kommande år.

- Befolkningsprognosen från maj 2023 har hanterats i prel ramarna, vilket påverkar budgeterade skatteintäkter för kommunen och volymbaserade ramar för nämnderna UN, ON, AFN

Reviderad befolkningsprognos per maj 2023 kommer att läggas ut under augusti på följande länk.

[Särskild statistikverksamhet - Ankaret \(gavle.se\)](#)

Konsekvenser av volymförändringar per nämnd

Volymförändringar:	2024	2025	2026	2027
Utbildningsnämnd	-12,2	-20,2	-28,4	-39,3
Arbetsmarknad o funktionsrättsnämnd	15,4	33,8	48,6	62,4
Omvårdnadsnämnd	-9,1	4,6	33,9	54,8
Summa totalt	-5,9	18,3	54,1	77,8

Skatter och bidrag

Sammantaget har situationen förbättrats marginellt från senaste budgetbeslut. För 2024 och 2025 prognostiseras skatter, bidrag och utjämning ca 10 mnkr högre, med en stegring till drygt 40 mnkr 2026 och 20 mnkr 2027.

Tillskott och reduceringar av ramar

Respektive nämnd skall analysera de förändringar på ramar som påverkar dem. Generellt utgår preliminära ramar utifrån ett behov av nedjustering av ramarna

motsvarande 1% årligen för alla nämnder. Kommunstyrelsen har beaktat att mer ^{Sid 26(56)} effektiv personalplanering och omförhandling av boendeplatser inom ON och AFN kan reducera kostnaderna i verksamheten. Kostnaderna för trygghetsanställda inom AFN är nedjusterad med 20 mnkr med ambitionen att verksamheterna där medarbetarna har sitt arbete skall bära kostnaderna. Även KS, UN och SBN har fått reduceringar av ramar utöver den generella reduceringen.

Pensioner, finansiella poster mm

Med anledning av kraftig inflation och nytt pensionsavtal har Gävle kommun fått kraftigt ökade kostnader för pensioner. Detta påverkar främst åren 2023 och 2024, med en viss nedgång från 2025.

Genom att kostnadsräntorna har stigit kraftigt kommer koncernens räntekostnader att stiga under åren framöver. Då Gävle kommun är internbank för koncernen innebär det ökade kostnader men också ökade intäkter. Detta påverkas också av bolagens fortsatta skuldökning. Genom att Gävle kommun är i dagsläget en nettoutlånare innebär det också att ränteintäkterna ökar.

- Kapitaltjänstkostnader har beräknats med räntan 2,5 % (SKR)

Nämndernas kommentarer på ramar

Nämnderna skall senast 29 september lämna kommentarer på preliminära ramar.

Kommentaren lämnas i särskild rapport i Stratsys

Nämnderna skall kommentera hur ramarna möjliggör och påverkar nämndernas verksamhet utifrån gällande verksamhet samt ansvar enligt lag och reglemente.

Nämnden ska även kommentera möjligheten att arbeta mot och nå de kommunövergripande målen, de specifika uppdragen i budget 2023 och aktiviteter i de strategiska programmen.

Nämnderna förväntas bedriva sin verksamhet inom given budget utifrån omfördelning av ramar för 2023 samt de justeringar som är gjorda i preliminära ramar. Nämnden skall kommentera vilka eventuella verksamhetsförändringar som krävs utifrån ramarna samt också beskriva om det uppkommit nya förutsättningar som inte tidigare redovisats.

Utifrån de ekonomiska förutsättningar som gäller innehåller de preliminära ramarna krav på kostnadsreduceringar. Den politiska majoritetens ambition är att nämnderna ska fokusera på strukturförändringar, förändrat utförande och förändringar som inte påverkar kunder och brukare. Om förändringar krävs som påverkar kunder och brukare, ska detta beskrivas. Även om och hur medarbetare påverkas. Nämnden kan med fördel redovisa hur aktiva åtgärder kan minska verksamhetens kostnader till bibehållen kvalitet. Nämnden skall samverka med andra nämnder om det finns gemensamma beroenden, och därmed ge varandra förutsättningar för sina ansvar.

Bolagens kommentarer på ägardirektiv

Bolagen skall senast 29 september lämna kommentarer på gällande ägardirektiv.

Kommentaren lämnas i särskild rapport i Stratsys

Följande ska bland annat kommenteras:

- Överensstämmer ägardirektivet med gällande verksamhet i bolaget/koncernen eller har nya uppdrag tillkommit, verksamhet upphört mm
- Uppfyller bolaget det kommunala ändamålet om sådant finns för bolaget?
- Finns det omvärldsfaktorer som påverkar bolagets möjlighet att uppfylla verksamhetsmålet?
- Överensstämmer bolagets kvitetsmått med den huvudsakliga verksamheten i bolaget?
- Överensstämmer avkastningskravet med det övergripande finansiella målet om oförändrad soliditet i kommunkoncernen och hur kravet påverkar bolaget ?

Investerings- och exploateringsbudget 2024 med utblick 2025-2027 (23KS28)

Investeringsbudget

Investeringsbudgeten är beslutad i KF 19/6 och kommer att inarbetas i Kommunplan.

Exploateringsbudget

Exploateringsbudgeten kommer att revideras under hösten och inarbetas i Kommunplan. Särskild planering för denna process kommer.

Mål, indikatorer och politiska uppdrag

En process för att öka kvalitén för Kommunfullmäktige att kunna mäta och följa upp sina ambitioner i verksamhetsstyrningen kommer att genomföras under hösten.

Det arbetet har som målsättning att vara klart tidigt i oktober för att sedan inarbetas i Kommunplan.

Internbudget

Anvisningar för internbudgetarbetet kommer att skickas ut i augusti. Internbudgeten ska vara inrapporterad senast 31/12.

Nämndernas verksamhetsplanering

Anvisningar för verksamhetsplan 2024 kommer att skickas ut i augusti. Verksamhetsplanen ska vara beslutad senast 31/12.

Åsa Wiklund Lång
Kommunstyrelsens ordförande

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör

Beslutsärende: Remiss -
Riktlinjer för
bostadsförsörjning Gävle
kommun 2023

9

23AFN142

Beslutsärende: Delegationsbeslut

10

Informationsärende:
Uppföljningsrapport
Vuxenutbildningen, tertial 2
2023

13

23AFN3

Informationsärende:
Upphandling av enstaka
platser i särskilt boende för
personer med
funktionsnedsättning

14

22AFN122

Informationsärende: Rapport
om ej verkställda beslut enligt
LSS och socialpsykiatri (SoL) år
2023.

15

23AFN99

Informationsärende: Anmälningsärenden

16

§ 8 Investerings- och exploateringsbudget 2024–2027

Dnr 23KS28

Expedieras till:
Kommunens nämnder
Gavlefastigheter Gävle kommun AB
AB Gavlegårdarna
Gästrike Vatten AB
Gävle Energi AB
Gävle Hamn AB
Gävle Parkeringservice AB

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag

att fastställa föreslagen investeringsplan (bilaga 1) och exploateringsbudget (bilaga 2) för kommunen, inklusive investeringar hos de kommunala bolagen som riktas mot den kommunala skattefinansierade verksamheten.

att bemyndiga kommunstyrelsen att medge igångsättningstillstånd för projekt med statsbidrag eller liknande, samt att ålägga kommunstyrelsen att till kommunfullmäktige rapportera om vidtagna åtgärder och samtidigt hemställa om medelsanvisning

att investeringsobjekt överstigande 25 mnkr inte får igångsättas utan kommunstyrelsens medgivande

att fastställa föreslagna investeringsramar (bilaga 1) för affärsinvesteringar avseende bolag Gavlia AB, AB Gavlegårdarna, Gävle Energi AB, Gävle Parkeringservice AB, Gävle Hamn AB och Gävle Vatten AB, samt att den operativa beslutsordningen ska gälla inför investeringarnas verkställande inom stadshuskoncernen

att fastställa föreslagen exploateringsbudget enligt bilaga 2 för kommunen

att godkänna föreslagna ombudgeteringar av investeringsanslag år 2023 med minskning med 72,68 mnkr för kommunen exklusive exploatering, med minskning med 26,9 mnkr för Gavlefastigheter Gävle kommun AB avseende skattefinansierade investeringar, med minskning med 33,0 mnkr för AB Gavlegårdarna avseende skattefinansierade investeringar.

att, utifrån föreslagen exploateringsbudget fastställa exploateringsresultatet för år 2023 till 24,6 mnkr.

att Gavlegårdarna ges i investeringsramarna möjlighet att göra fastighetsförvärv av verksamhetslokaler till ett värde om högst 200 mnkr under förutsättning att fastigheterna motsvarar Valfärds behov, om fastigheternas skick är så gott att inga stora investeringar behövs i närtid och om priset gör att hyresnivån minskas för

Justerare	Utdragsbestyrkande

kommunen. Om möjlighet till förvärv uppkommer ska varje enskild fastighet fattas beslut om i AB Gavlegårdarnas styrelse med påföljande beslut i GSAB styrelse

Ärendebeskrivning

Beslut om Kommunplan med årsbudget 2024 och utblick 2025–2027 tas i år av Kommunfullmäktige i november månad. För att säkerställa en god framförhållning för planering av investeringsverksamheten kommer exploaterings- och investeringsbudgeten för 2024 med plan för 2025–2027 att beslutas i kommunfullmäktige i juni.

I beslut av kommunplan med årsbudget som beslutas i kommunfullmäktige i november kommer den beslutade investeringsbudgeten att justeras utifrån uppdaterade exploateringskalkyler och tidsplaner avseende byggnation.

Föreslagen investeringsplan innehåller justeringar hos några av nämnderna;

Samhällsbyggnadsnämndens behov ökar 2024 med 20,6 mnkr jämfört med senast beslutad budget. Förändringen beror på att verksamheten reviderat sin prognos och därmed budget för 2024. En bidragande orsak till förändringen är också kostnader för centrala kajer samt arbeten med anslutande ytor till Agnes kulturhus. För 2023 justeras budgeten ned med ca 32 mnkr som en följd av att diverse projekt skjuts fram i tiden.

Kultur och Fritidsnämnden budgeterade investeringar av inventarier till Agnes kulturhus om 30 mnkr samt ny snökanon inklusive kylanläggning i Hemlingby, 12 mnkr, flyttas från 2023 till 2024.

Kommunstyrelsens budget för 2023 justeras ned 2023 med 1 mnkr som följd av att projekt för upphandling av nytt ekonomisystem stryks, vilket även påverkar 2024. Även för omvårdnadsnämnden justeras budgeten för 2023 ned, minskningen är ca 2,5 mnkr.

Investeringar hos Gavlefastigheter Gävle kommun AB riktade mot Kommunal verksamhet 2024 blir med detta beslut totalt 26,9 mnkr lägre jämfört med senast beslutad budget. Förändringen beror främst på att investering i markanläggning och dagvattenhantering Valbo ishall 13,0 mnkr flyttas till 2025 medan nytt behov för utveckling och utökad verksamhet på Sörby IP har tillkommit med 20,0 mnkr 2024. Förändringen beror också på att investering i Vuxenutbildning minskar 2024 med 38,7 mnkr. Investeringen flyttas fram till åren 2025–2027. Ny idrottshall Hagaströmsskolan 27,0 mnkr flyttas fram till 2025.

Eventuellt förvärva fastigheter för särskilda boenden där kommunen bedriver verksamhet och där ägandet idag inte är hos ABG.

Enligt Fastighetsstrategi för Gävle växer ska kommunal verksamhet i första hand bedrivas i lokaler som ägs av Gävle kommun eller dess bolag. Ägandet av kommunkoncernens särskilda boenden ska ligga hos AB Gavlegårdarna.

Justerare	Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum 2023-06-19

Med anledning av turbulens på fastighetsmarknaden kan det vara ekonomiskt fördelaktigt att förvärva fastigheter för särskilda boenden där kommunen bedriver verksamhet och där ägandet idag inte är hos ABG.

Grund för beslut om förvärv av fastighet ska vara;

1. att förvärvet är ekonomiskt försvarbart och att berörd nämnds ekonomi inte påverkas negativt d v s vid beslut om förvärv av fastighet ska utgående hyra från AB Gavlegårdarna vara lika som idag alternativt lägre än idag. I detta skall eventuella reinvesteringar i fastigheterna beaktas.
2. att berörd välfärdsnämnd har ett uttalat intresse av att bedriva verksamhet i fastigheten över ren längre tid och att behovet av aktuell fastighet därmed bedöms som långsiktigt.

Övrigt

Inlägg i ärendet

Åsa Wiklund Lång (S)

Yrkanden

Åsa Wiklund Lång (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Beslutsunderlag

- §128 KS Investerings- och exploateringsbudget 2024–2027, dnr 23KS28-4
- Tjänsteskrivelse - Investerings- och exploateringsbudget 2024–2027, dnr 23KS28-1
- Bilaga 1 - Investeringsplan 2024 - 2027, dnr 23KS28-2
- Bilaga 2 - Exploateringsbudget i detalj, pågående projekt, dnr 23KS28-3

Justerare	Utdragsbestyrkande



23SON131

Bedömning av fortsatt användande av Teams ur ett informationssäkerhets- och dataskyddsperspektiv

Bakgrund

Under coronapandemin fattades beslut om undantag för Socialnämnden att använda Microsoft Teams (fortsättningsvis Teams) för möten där känsliga personuppgifter om och med kunder/klienter diskuterades. Bakgrunden var att Socialnämnden skulle kunna fortsätta arbeta trots de restriktioner som pandemin medförde.

Vi som arbetar med informationssäkerhet och dataskydd för organisationen avråder från fortsatt användning av Teams för den typ av möten där känsliga personuppgifter diskuteras och/eller visas, vilket föranlett nedan bedömning.

Informationssäkerhets- och Dataskyddssamordnares bedömning

Det är sedan tidigare känt att en användning av Teams kan innebära en så kallad tredjelandsoverföring av alla uppgifter som skickas, visas och diskuteras i Teams. Integritetsskyddsmyndigheten, IMY har avrått från användandet av Teams. Bland annat i ett förhandssamråd med Stockholms stad.¹ IMY ansåg att Stockholm stad inte kan garantera att känsliga personuppgifter eller sekretessuppgifter kommer behandlas, även om man inte ämnar hantera dessa i systemet, på grund av den mänskliga faktorn.

¹ Se bland annat: [Sverige: IMY avråder från användning av Microsofts molntjänster Azure AD och Teams | techlaw](#)

En tredjelandsöverföring i det här fallet innebär att det finns en risk att personuppgiftsbiträdet (Microsoft Teams), som träffas av amerikansk lagstiftning, kan åläggas att lämna ut personuppgifter till amerikanska myndigheter och därmed överföra personuppgifter till USA.

Den 16 juli 2020 meddelade EU-domstolen dom i det så kallade Schrems II-målet. Domstolen slog fast att Privacy Shield-avtalet mellan EU och USA inte gav ett tillräckligt skydd för personuppgifter när dessa förs över till USA.

Det är inte en god idé att grunda en fortsatt användning av Teams på ett eventuellt kommande beslut från EU-kommissionen om adekvat skyddsnivå för personuppgifter som behandlas i USA eftersom ett sådant beslut, om det ens blir något, kommer prövas i EU-domstolen.

I december 2022 inleddes processen för att anta ett beslut om adekvat skyddsnivå för EU:s och USA:s ram för datasekretess. Den 1 mars 2023 kom Europeiska dataskyddsstyrelsens (EDPB) utkast till genomförandebeslut där EDPB ser behov av förtydliganden på flera punkter och noterar att flera av principerna i det nya genomförandebeslutet har uppdaterats men att många av dem är desamma som under Privacy Shield och att även dessa kräver förtydliganden. Vidare anser EDPB att beslutet om adekvat skyddsnivå inte ska träda i kraft förrän de ytterligare policys och rutiner som ska genomföra Executive Order (EO) 14 086 finns på plats.²

För att förstå riskerna för enskildas integritet och säkerställa att deras rättigheter skyddas behöver man se till helheten, det vill säga även ta hänsyn till den fortsatta behandlingen av personuppgifter vid användning av Teams. Det hade möjligen varit skillnad om en ny lösning snart hade varit på plats, men eftersom det inte finns någon tidsram satt är vår rekommendation att möten där känsliga personuppgifter diskuteras sker fysiskt alternativt över telefon tills en ny, säkrare, teknisk lösning som uppfyller de krav som dataskyddsförordningen ställer på organisationen, är på plats.

Ytterligare risker med digitala möten, oavsett i vilket system, är säker identifiering av personer som deltar i mötet. Det kan till exempel kontrolleras genom att legitimation visas i kameran när ett videsmöte inleds. Det är däremot svårt att bedöma om någon

² [Process igång för nytt EU-beslut om adekvat skyddsnivå i USA | SKR](#)

obehörig är i rummet under mötet som inte har presenterat sig för samtliga som mötet berör.

Dataskyddsombudets bedömning

Det är absolut olämpligt att systematiskt använda Teams för möten där känsliga personuppgifter diskuteras och något man bör avbryta nu då social distansering inte är ett krav.

När vi vanligtvis diskuterar frågan och problemet med Teams så är det utifrån att vi inte kan garantera att känsliga personuppgifter behandlas, aldrig om att vi ämnar behandla känsliga personuppgifter.

Det är inte klokt att planera inför ett beslut om adekvat skyddsnivå från Kommissionen då så många tunga instanser inom EU (EDPB, utskott, samt EU-parlamentet) förhållit sig negativa inför det förslag som ligger på bordet. NGO: n NOYB har redan uttalat sig om att de avser att driva ärendet till EU-domstolen för prövning då de anser att likt tidigare Safe Harbour och Privacy Shield så ger inte Trans-Atlantic Privacy Framework tillräcklig skydd för europeiska medborgares fri- och rättigheter.

Känsliga personuppgifter eller sekretessuppgifter får inte förmedlas via Teams enligt den risk- och sårbarhetsanalys IT-avdelningen gjort samt den konsekvensbedömning de gjort för Kommunstyrelsen.

Här bör inte verksamheten vänta på att IT-avdelningen ska skapa en lösning åt Valfärd utan Valfärd måste aktivt ge IT-avdelning en beställning att köpa in en säker videolösning åt Valfärd där de kan ha denna typ av samtal.

Anita Härdelin
Informationssäkerhetssamordnare Valfärd Gävle

Mia Lindh
Dataskyddssamordnare Valfärd Gävle

Adrian Vinsa
Dataskyddsombud Gävle Kommun

§ 9 Beslut omföreling kommunbidrag, ny budget och nämndsramar år 2023

Dnr 23KS12

Expedieras till:
Samtliga nämnder.

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag

att av centralt avsatta lönedel utfördela totalt 40 300 tkr till nämnderna vilket motsvarar den del som, enligt avtal, inte tidigare kompenseras. I ramarna för 2023 har kompensation lämnats med 2 %. Avtalen gav ca 3 - 4 % varför nämnderna föreslås få kompensation för resterande del enligt bilaga 1.

att minska kommunbidraget från de nämnder som förväntas visa positiva prognoser, Kommunstyrelsen med 8 000 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden med 2 000 tkr samt från Kultur och fritidsnämnden 3 500 tkr.

att innevarande års budgeterade resultat, exklusive exploatering och reavinst, uppgår till minus 330,2 mnkr

att medfinansieringen av investeringar med anledning av Trafikverkets insatser på järnvägen budgeteras till 107 mnkr och undantas från återställning vid beräkning av balanskravsresultat enligt kommunallagens regler för synnerliga skäl (KL 11 kap 5§)

att budgeterat resultat innebär att Resultatutjämningsreserven används med 198 700 tkr för att nå ett noll-resultat enligt balanskravsutredning.

att exploateringsresultatet nedjusteras till 24,6 mnkr

Ärendebeskrivning

Gävle kommuns budget för 2023 beslutades med stora ekonomiska utmaningar. Trots krav på nämnderna att hantera ett effektiviseringskrav på motsvarande 1% av tilldelade kommunbidrag beslutades om en budget med ett underskott på närmare 500 mnkr. Underskottet förklarades till stor del med en medfinansiering till Trafikverket på 240 mnkr. Inräknat budgeterade exploateringsintäkter på drygt 200 mnkr utgick beslutet från att resultatutjämningsreserven skulle tas i anspråk med motsvarande 50–60 mnkr för att undvika krav på återställning av underskottet.

Den ekonomiska utmaningen är likartad för hela kommunsverige. Enligt SKR förväntas sektorn redovisa en resultatförsämring på 50 mdr och sammantaget redovisa ett underskott.

Under året har det visat sig att kostnadsutmaningen är större än vad nämnderna kan hantera utan särskilda beslut. Med allmän återhållsamhet, särskilda beslut i

Justerare	Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum 2023-06-19

nämnder för att åstadkomma kostnadsreduceringar (även utöver sparbetning) och utnyttjande av i princip alla reserverade centrala medel för att fördela till berörda nämnder, prognostiseras Gävle kommun att lämna ett resultat exklusive exploateringsintäkter, realisationsvinster och finansiering av Trafikverket om - 330,2 mnkr. Även exploateringsresultatet förväntas reduceras kraftigt.

Med anledning av det ansträngda ekonomiska läget finns acceptansen för att alla politiska uppdrag och ambition i beslutat kommunplan inte genomförs enligt förväntad tidplan och/eller omfattning.

Förslag på förändringar i de tilldelade kommunbidragen redovisas i bilaga.

Övrigt

Inlägg i ärendet

Åsa Wiklund-Lång (S), William Elofsson (M), Owe Hellberg (V), Richard Carlsson (SD), Julia Cederstrand (C), Jan Myléus (KD), Kristofer Dahlgren (L), Therese Metz (MP), Matilda Elmebo (KD), Elizabeth Puhls (SD), Pekka Seitola (M), Lars Beckman (M), Jörgen Edsvik (S), Anders Ekman (C), Helene Börjesson (MP), Anna Cullfors (V), Eva Ålander (S), Ahmed Amin (S), Emanuel Hellstrand Hort (MP), Thomas Norrman (SD), Mari-Anne Larsson (SD), Eva Marja Andersson (M), Daniel Olsson (S), Mattias Eriksson Falk (SD) och Jan-Olov Andersson (V).

Yrkanden

Åsa Wiklund-Lång (S), Julia Cederstrand (C), Jan Myléus (KD), Kristofer Dahlgren (L), Therese Metz (MP), Jörgen Edsvik (S), Eva Ålander (S), Ahmed Amin (S), Emanuel Hellstrand Hort (MP) och Daniel Olsson (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

William Elofsson (M), Pekka Seitola (M) och Lars Beckman (M) yrkar

att öka kommunbidraget till utbildningsnämnden och omvårdnadsnämnden med 25 respektive 20 miljoner kronor för att ta bort de sedan tidigare beslutade sparkraven,

att innevarande års budgeterade resultat, exklusive exploatering och reavinst, uppgår till minus 375,2 mnkr,

att budgeterat resultat innebär att Resultatutjämningsreserven används med 243 700 tkr för att nå ett noll-resultat enligt balanskravsutredning.

att uppdra till kommunstyrelsen att upprätta en projektkatalog som redovisar pågående och genomförda projekt. Där syfte, kostnad, tidsram, förväntad samhällsekonomisk och ekonomisk effekt redovisas. På de redan genomförda projekten ska uppnådd effekt redovisas,

att uppdra till arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden att intensifiera arbetet mot felaktiga utbetalningar genom införandet av hembesök enligt Solnamodellen och att inleda arbetet med att införa krav på heltidssysselsättning för de som uppbär försörjningsstöd,

Justerare	Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum 2023-06-19

att uppdra till nämnderna att införa ett anställningsstopp för samtliga administrativa tjänster och att beslut om eventuell anställning ska tas i dialog mellan nämndens ordförande och sektorchef.

Owe Hellberg (V) och Jan-Olov Andersson (V) yrkar

att de generella besparingskraven på nämnder och styrelser tas bort.

att medel för detta tas ur reservutjämningsresursen.

att i andra hand bifalla Moderaternas attsats 1 och 6

Richard Carlsson (SD), Elizabeth Puhls (SD), Thomas Norrman (SD) och Mari-Anne Larsson (SD) yrkar

att kommunfullmäktige beslutar att den utåtriktade verksamheten vid Gävle konstcentrum pausas under resterande del av 2023, i syfte att minska kostnaderna.

att kommunfullmäktige beslutar att Gävle konserthus & symfoniorkestern, där de är kostnadsdrivande, minskar antalet engagemang under resterande del av 2023.

att kommunfullmäktige beslutar att inte sänka ambitionsnivån gällande trygghetsfrämjande och trygghetshöjande åtgärder.

att bifalla moderaternas attsatser.

Beslutsgång

Ordföranden konstaterar att det finns fyra förslag till beslut, dels kommunstyrelsens förslag, dels William Elofsson (M) med fleras förslag till ändringsattsatser, dels Owe Hellberg (V) med fleras förslag till ändringsattsatser, dels Richard Carlsson (SD) med fleras förslag till ändringsattsatser.

Först frågar ordföranden om kommunfullmäktige bifaller eller avslår Owe Hellberg (V) med fleras ändringsattsatser och finner att kommunfullmäktige avslår Owe Hellberg (V) med fleras ändringsattsatser.

Därefter frågar ordföranden om kommunfullmäktige bifaller eller avslår William Elofsson (M) med fleras attsats 1-3 och finner att kommunfullmäktige avslår William Elofsson (M) med fleras attsats 1-3.

Votering begärs och bifalles. Följande voteringsproposition godkännes. Den som bifaller att avslå attsatserna röstar ja. Den som bifaller William Elofsson (M) med fleras attsats 1-3 röstar nej. Vid votering avges 65 röster, varav 33 ja-röster och 32 nej-röster. Ordförande finner att kommunfullmäktige beslutar att avslå William Elofsson (M) attsats 1-3.

Därefter ställer ordföranden William Elofsson (M) attsats 4-6 var för sig och frågar om kommunfullmäktige bifaller eller avslår attsatserna och finner att kommunfullmäktige avslår tilläggsattsatserna.

Justerare	Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum 2023-06-19

Slutligen ställer ordföranden Richard Carlsson (SD) attsatser var för sig och frågar om kommunfullmäktige bifaller eller avslår attsatserna och finner att kommunfullmäktige avslår tilläggsattsatserna.

Votering begärs och bifalles på attsats 3. Följande voteringsproposition godkännes. Den som bifaller att avslå attsats 3 röstar ja. Den som bifaller attsats 3 röstar nej. Vid votering avges 65 röster, varav 37 ja-röster och 28 nej-röster. Ordförande finner att kommunfullmäktige beslutar att avslå Richard Carlsson (SD) attsats 3.

Reservationer

Moderaternas Sverigedemokraternas och Vänsterpartiets ledamöter reserverar sig mot beslutet, till förmån för eget yrkande.

Beslutsunderlag

- §127 KS Beslut omföring kommunbidrag, ny budget och nämndsramar år 2023, dnr 23KS12-9
- Tjänsteskrivelse - Omfördelning av kommunbidrag, ny budget och nya nämndsramar 2023, dnr 23KS12-8
- Bilaga 1 - Omfördelning kommunbidrag samt nya ramar 2023, dnr 23KS12-6
- Bilaga 2 - Resultatbudget 2023, dnr 23KS12-7

Justerare			Utdragsbestyrkande

§ 136 Tröskelväxling-Primärvård

Dnr 23KS189

Expedieras till:
Region Gävleborg
Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden
Omvårdnadsnämnden

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar, enligt ordförandens förslag,
att Gävle kommun ställer sig negativ till en ny skatteväxling

samt

att i sin helhet anta de yttranden som inkommit från Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Omvårdnadsnämnden som sitt eget.

Ärendebeskrivning

Region Gävleborgs hälso- och sjukvårdsnämnd har önskat ett ställningstagande från länets samtliga kommuner till att genomföra skatteväxling för hembesök på primärvårdsnivå samt ytterligare återkopplingar vid ett positivt ställningstagande.

Kommunstyrelsen har begärt in yttrande från Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Omvårdnadsnämnden där identiska yttranden lämnats. Enligt de yttranden som båda nämnder antagit, ställer sig nämnderna negativ till en ny skatteväxling. Sektor styrning och stöd delar den inställning och argumentation som framkommer i nämndernas yttrande.

I övrigt har styrning och stöd inget att tillägga utan föreslår kommunstyrelsen att anta nämndernas yttrande som sitt eget.

Beslutsunderlag

- Beslutsprotokoll 2023-06-15 § 114 Omvårdnadsnämnden - Tröskelväxling - Primärvård, dnr 23KS189-10
- Remiss - Begäran om yttrande angående tröskelväxling - Primärvård, dnr 23KS189-7
- Yttrande från Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden - Tröskelväxling Primärvård, dnr 23KS189-9
- Yttrande från Omvårdnadsnämnden - Tröskelväxling Primärvård, dnr 23KS189-11
- Tjänsteskrivelse - Tröskelväxling Primärvård, dnr 23KS189-12
- Beslutsprotokoll 2023-06-14 § 101 AFN - Tröskelväxling - Primärvård, dnr 23KS189-8

Justerare	Utdragsbestyrkande

§ 2 Godkännande av kommunens Årsredovisning år 2022 för Gävle kommun och ansvarsfrihet för styrelsen, övriga nämnder och de förtroendevalda i dessa, samt revisionsberättelse och granskningsrapport avseende revisorskollegiet

Dnr 22KS400

Expedieras till:
Samtliga nämnder och bolag, SG Ekonomiavdelning

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att godkänna årsredovisningen 2022 för kommunen och de kommunala bolagen samt lägga denna till handlingarna

att lägga revisionsberättelsen, med underliggande bilagor som sammanfattar granskningsarbetet, till handlingarna

att godkänna granskningen av revisorskollegiets räkenskaper och förvaltning 2022 samt lägga denna till handlingarna

att bevilja ansvarsfrihet för Kommunstyrelsen samt de förtroendevalda i detta organ

att bevilja ansvarsfrihet för Samhällsbyggnadsnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Kultur- och fritidsnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Omvårdnadsnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Socialnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Utbildningsnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Överförmyndarnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Jävsnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Valnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för de gemensamma nämnderna och de förtroendevalda i dessa organ

att avstå från att rikta en anmärkning mot Kommunstyrelsen.

Justerare	Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum 2023-06-19

att från årets resultat avsätta 149 mnkr till resultatutjämningsreserv.

att fastställa aktieutdelningen avseende räkenskapsåret 2022 från Gävle Stadshus AB till 166,8 mnkr.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen har upprättat en årsredovisning för Gävle kommun för år 2022 samt överlämnat denna till Kommunfullmäktige för godkännande. I samband med behandlingen av årsredovisningen tar Kommunfullmäktige också ställning till frågan om ansvarsfrihet och eventuella anmärkningar.

Som underlag för Kommunfullmäktiges ställningstagande i frågan finns, utöver årsredovisningen, även revisorernas revisionsberättelse och de granskningar som revisionen har genomfört under året.

Revisorerna konstaterar att årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning samt i övrigt god revisionssed. Kommunrevisionen tillstyrker att Kommunfullmäktige godkänner årsredovisningen för 2022 samt att styrelsen, övriga nämnder, gemensamma nämnder och de förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.

Mot bakgrund av vad som framkommit i årsredovisningen och i revisionens granskningar föreslår presidiet att Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet till styrelsen, övriga nämnder, gemensamma nämnder och de förtroendevalda i dessa organ.

Kommunens revisorer har kommit med två revisionsberättelser i samband med att ärendet om årsredovisning och ansvarsfrihet ska bedömas i fullmäktige. Samtliga revisorer tillstyrker ansvarsfrihet. De tillstyrker också att årsredovisningen för år 2022 godkänns. Båda revisionsberättelserna är likalydande bortsett från att fem revisorer riktar en anmärkning mot Kommunstyrelsen för brister i styrning och intern kontroll av verksamheten, medan en revisor delar alla skrivningar gällande granskningsresultaten för Kommunstyrelsen men inte riktar någon anmärkning.

Om revisorerna riktar en anmärkning mot en nämnd eller en fullmäktigeberedning eller mot enskilda förtroendevalda i sådana organ, ska fullmäktige besluta om även fullmäktige ska rikta anmärkningen. Om fullmäktige inte delar revisorernas uppfattning kan fullmäktige avstå från att rikta anmärkning. Revisorernas anmärkning kvarstår dock även om anmärkning inte riktas från fullmäktiges sida.

Kommunfullmäktiges presidium har inhämtat ett yttrande från kommunstyrelsen. Av yttrandet framgår att kommunstyrelsen bestrider grunderna för revisorernas anmärkning. Således konstateras att uppfattning står mot uppfattning. Samtidigt konstateras att revisorerna uppenbarligen anser att påtalade brister är varken var för sig eller sammantaget av sådan art att kommunstyrelsen inte ska beviljas ansvarsfrihet. Att revisorerna anser att ansvarsfrihet ska beviljas kan inte tolkas på annat sätt än att man anser att kommunstyrelsen har gjort vad som rimligen kan förväntas av dem, trots påtalade brister. Mot bakgrund av detta och att uppfattning står mot uppfattning föreslås att kommunfullmäktige med hänvisning

Justerare	Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum 2023-06-19

till vad som framkommit avstår från att rikta en anmärkning mot kommunstyrelsen.

I samband med behandlingen av kommunens årsredovisning behandlas även granskningen av revisionskollegiets förvaltning. Kommunfullmäktiges utsedda granskare har funnit Revisionskollegiets räkenskaper och förvaltning i god ordning och utan anmärkning. Presidiet föreslår att Kommunfullmäktige godkänner granskningen av Revisionskollegiets förvaltning.

Revisionens ordförande Eva-Karin Hamilton (M) och Gunilla Beckman Ljung revisionschef redovisar revisionsberättelsen.

Övrigt

Inlägg i ärendet

Åsa Wiklund-Lång (S), William Elofsson (M), Fredrik Åberg Jönsson (V), Lars Beckman (M), Roger Hedlund (SD), Pekka Seitola (M), Håkan Alenius (S), Camilla Westman (SD), Therese Metz (MP), Roland Nilsson (M), Margareta Larsson (M) och Julia Cederstrand (C).

Yrkanden

Ordförande yrkar bifall till bilagt beslutsförslag.

Lars Beckman (M) yrkar att kommunfullmäktige i enlighet med revisorernas utlåtande riktar en anmärkning mot kommunstyrelsen.
Fredrik Åberg Jönsson (V) och Roger Hedlund (SD) instämmer i yrkandet.

Beslutsgång

Ordföranden ställer sitt yrkande att avstå att rikta en anmärkning mot kommunstyrelsen mot Lars Beckman (M) med fleras yrkande att rikta en anmärkning mot kommunstyrelsen.

Votering begärs och bifalles. Följande voteringsproposition godkännes. Den som bifaller ordförandens yrkande att inte rikta en anmärkning röstar ja. Den som bifaller Lars Beckman (M) med fleras yrkande att rikta en anmärkning röstar nej. Vid votering avges 62 röster, varav 33 ja-röster och 29 nej-röster. Ordförande finner att kommunfullmäktige beslutar att avstå från att rikta en anmärkning mot kommunstyrelsen.

Reservationer

Moderaternas Sverigedemokraternas och Vänsterpartiets ledamöter reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt yrkande.

Jäv

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för kommunstyrelsen: Åsa Wiklund Lång (S), Jörgen Edsvik (S), Eva Älander (S), Daniel Olsson (S), Ahmed Amin (S), Peter Bergström (S), Julia Cederstrand (C), Kristofer Dahlgren (L), Therese Metz (MP), Emmanuel Hellstrand Hort

Justerare	Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum 2023-06-19

(MP), William Elofsson (M), Pekka Seitola (M), Margareta Larsson (M), Niclas Bornegrim (M), Jan Myléus (KD), Owe Hellberg (V), Elizabeth Puhls (SD), Richard Carlsson (SD), Thomas Norrman (SD) och Lena Emanuelsson (SD).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för samhällsbyggnadsnämnden: Daniel Olsson (S), Kent Edin (S), Niklas Nygren (S), Marie Rogsberg (S) och Mikael Hillman (M).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för kultur- och fritidsnämnden: Lars-Erik Oxbacke (S), Sanna Backeskog (S), Marcus Lagerroos (SD) och Thomas Norrman (SD).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden: Ahmed Amin (S), Suzana Stamenkovic (C), Emelie Carlson Lejon (MP), Petri Ekorre (M), Camilla Westman (SD) och Romel Rached (SD).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för omvårdnadsnämnden: Sara Astner (S), Anders Eriksson (S), Mari-Anne Larsson (SD), Lena Emanuelsson (SD) och Anna-Karin Åström (SD).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för socialnämnden: Lena Lundgren Rörick (S), Lena Ödeen (L) och Eva Marja Andersson (M).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för utbildningsnämnden: Håkan Alenius (S), Kristina Hellström (S), Damian Riveira Linares (S), Julia Cederstrand (C), Mårten Gulin (MP), Wanja Delén (SD), Kristofer Dahlgren (L) och Emelie Taimi (M).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för Jävsnämnden: Mårten Gulin (MP).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för valnämnden: Roland Nilsson (M) och Richard Carlsson (SD).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för överförmyndarnämnden: Elin Lundgren (S) och Azad Taher (L).

På grund av jäv deltar inte följande ledamot i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för Gemensam nämnd för Företagshälsovård: Eva Älander (S) och Kristofer Dahlgren (L).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för Gemensam nämnd för verksamhetsstöd: Åsa Wiklund Lång (S).

Justerare			Utdragsbestyrkande

Beslutsunderlag

- Kommunfullmäktiges ordförande förslag till beslut - Årsredovisning 2022 Gävle kommun, dnr 22KS400-31
- §122 KS Årsredovisning år 2022 för kommunen och de kommunala bolagen, dnr 22KS400-32
- §72 KS Årsredovisning år 2022 för Gävle kommun och de kommunala bolagen, dnr 22KS400-7
- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning år 2022 för Gävle kommun och de kommunala bolagen, dnr 22KS400-6
- Årsredovisning 2022 - Gävle kommun, dnr 22KS400-5
- Verksamhetsrapport kommunala bolag helår 2022, dnr 22KS400-1
- Verksamhetsrapport nämnder helår 2022, dnr 22KS400-2
- Kommunfullmäktiges ärenden 2022, dnr 22KS400-3
- Politiska uppdrag - Sammanfattning, dnr 22KS400-4
- Revisionsberättelse för år 2022, dnr 22KS400-9
- Revisionsberättelse för 2022, dnr 22KS400-10
- Bilaga 1 - Förvaltningsberättelse 2022, dnr 22KS400-12
- Bilaga 2 - Revisionsberättelse 2022. kommunrevisionens redogörelse för granskningsarbetet, dnr 22KS400-13
- Fullmäktiges granskning av revisorskollegiets förvaltning 2022, dnr 22KS400-15
- Granskningsrapport slutlig - Årsredovisning 2022, dnr 22KS400-14
- Begäran om yttrande avseende revisionsberättelse för år 2022, dnr 22KS400-11
- Tjänsteskrivelse med yttrande angående anmärkning från revisionen 2023, dnr 22KS400-29
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Arbetsmarknads- och funktionsnämnden, dnr 22KS400-17
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av FoU Valfärd och Hjälpmedel SAM, dnr 22KS400-27
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Företagshälsovård, dnr 22KS400-18
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Gemensam nämnd verksamhetsstöd, dnr 22KS400-26
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Kommunstyrelsen, dnr 22KS400-19
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Kultur- och fritidsnämnden, dnr 22KS400-25

Justerare			Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum 2023-06-19

- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Omvårdnadsnämnden, dnr 22KS400-20
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Samhällsbyggnadsnämnden, dnr 22KS400-24
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Socialnämnden, dnr 22KS400-21
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Utbildningsnämnden, dnr 22KS400-23
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Valnämnden, dnr 22KS400-22
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Överförmyndarnämnden, dnr 22KS400-28
- Revisionsberättelse och granskningsrapport - Offentlighetsprincipen Större arbetarbostäder, dnr 22KS400-16
- Kommunstyrelsens svar angående anmärkning från revisionen, dnr 22KS400-30

Justerare			Utdragsbestyrkande

§ 2 Godkännande av kommunens Årsredovisning år 2022 för Gävle kommun och ansvarsfrihet för styrelsen, övriga nämnder och de förtroendevalda i dessa, samt revisionsberättelse och granskningsrapport avseende revisorskollegiet

Dnr 22KS400

Expedieras till:
Samtliga nämnder och bolag, SG Ekonomiavdelning

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att godkänna årsredovisningen 2022 för kommunen och de kommunala bolagen samt lägga denna till handlingarna

att lägga revisionsberättelsen, med underliggande bilagor som sammanfattar granskningsarbetet, till handlingarna

att godkänna granskningen av revisorskollegiets räkenskaper och förvaltning 2022 samt lägga denna till handlingarna

att bevilja ansvarsfrihet för Kommunstyrelsen samt de förtroendevalda i detta organ

att bevilja ansvarsfrihet för Samhällsbyggnadsnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Kultur- och fritidsnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Omvårdnadsnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Socialnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Utbildningsnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Överförmyndarnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Jävsnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för Valnämnden samt dess förtroendevalda

att bevilja ansvarsfrihet för de gemensamma nämnderna och de förtroendevalda i dessa organ

att avstå från att rikta en anmärkning mot Kommunstyrelsen.

Justerare	Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum 2023-06-19

att från årets resultat avsätta 149 mnkr till resultatutjämningsreserv.

att fastställa aktieutdelningen avseende räkenskapsåret 2022 från Gävle Stadshus AB till 166,8 mnkr.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen har upprättat en årsredovisning för Gävle kommun för år 2022 samt överlämnat denna till Kommunfullmäktige för godkännande. I samband med behandlingen av årsredovisningen tar Kommunfullmäktige också ställning till frågan om ansvarsfrihet och eventuella anmärkningar.

Som underlag för Kommunfullmäktiges ställningstagande i frågan finns, utöver årsredovisningen, även revisorernas revisionsberättelse och de granskningar som revisionen har genomfört under året.

Revisorerna konstaterar att årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning samt i övrigt god revisionssed. Kommunrevisionen tillstyrker att Kommunfullmäktige godkänner årsredovisningen för 2022 samt att styrelsen, övriga nämnder, gemensamma nämnder och de förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.

Mot bakgrund av vad som framkommit i årsredovisningen och i revisionens granskningar föreslår presidiet att Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet till styrelsen, övriga nämnder, gemensamma nämnder och de förtroendevalda i dessa organ.

Kommunens revisorer har kommit med två revisionsberättelser i samband med att ärendet om årsredovisning och ansvarsfrihet ska bedömas i fullmäktige. Samtliga revisorer tillstyrker ansvarsfrihet. De tillstyrker också att årsredovisningen för år 2022 godkänns. Båda revisionsberättelserna är likalydande bortsett från att fem revisorer riktar en anmärkning mot Kommunstyrelsen för brister i styrning och intern kontroll av verksamheten, medan en revisor delar alla skrivningar gällande granskningsresultaten för Kommunstyrelsen men inte riktar någon anmärkning.

Om revisorerna riktar en anmärkning mot en nämnd eller en fullmäktigeberedning eller mot enskilda förtroendevalda i sådana organ, ska fullmäktige besluta om även fullmäktige ska rikta anmärkningen. Om fullmäktige inte delar revisorernas uppfattning kan fullmäktige avstå från att rikta anmärkning. Revisorernas anmärkning kvarstår dock även om anmärkning inte riktas från fullmäktiges sida.

Kommunfullmäktiges presidium har inhämtat ett yttrande från kommunstyrelsen. Av yttrandet framgår att kommunstyrelsen bestrider grunderna för revisorernas anmärkning. Således konstateras att uppfattning står mot uppfattning. Samtidigt konstateras att revisorerna uppenbarligen anser att påtalade brister är varken var för sig eller sammantaget av sådan art att kommunstyrelsen inte ska beviljas ansvarsfrihet. Att revisorerna anser att ansvarsfrihet ska beviljas kan inte tolkas på annat sätt än att man anser att kommunstyrelsen har gjort vad som rimligen kan förväntas av dem, trots påtalade brister. Mot bakgrund av detta och att uppfattning står mot uppfattning föreslås att kommunfullmäktige med hänvisning

Justerare	Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum 2023-06-19

till vad som framkommit avstår från att rikta en anmärkning mot kommunstyrelsen.

I samband med behandlingen av kommunens årsredovisning behandlas även granskningen av revisionskollegiets förvaltning. Kommunfullmäktiges utsedda granskare har funnit Revisionskollegiets räkenskaper och förvaltning i god ordning och utan anmärkning. Presidiet föreslår att Kommunfullmäktige godkänner granskningen av Revisionskollegiets förvaltning.

Revisionens ordförande Eva-Karin Hamilton (M) och Gunilla Beckman Ljung revisionschef redovisar revisionsberättelsen.

Övrigt

Inlägg i ärendet

Åsa Wiklund-Lång (S), William Elofsson (M), Fredrik Åberg Jönsson (V), Lars Beckman (M), Roger Hedlund (SD), Pekka Seitola (M), Håkan Alenius (S), Camilla Westman (SD), Therese Metz (MP), Roland Nilsson (M), Margareta Larsson (M) och Julia Cederstrand (C).

Yrkanden

Ordförande yrkar bifall till bilagt beslutsförslag.

Lars Beckman (M) yrkar att kommunfullmäktige i enlighet med revisorernas utlåtande riktar en anmärkning mot kommunstyrelsen.
Fredrik Åberg Jönsson (V) och Roger Hedlund (SD) instämmer i yrkandet.

Beslutsgång

Ordföranden ställer sitt yrkande att avstå att rikta en anmärkning mot kommunstyrelsen mot Lars Beckman (M) med fleras yrkande att rikta en anmärkning mot kommunstyrelsen.

Votering begärs och bifalles. Följande voteringsproposition godkännes. Den som bifaller ordförandens yrkande att inte rikta en anmärkning röstar ja. Den som bifaller Lars Beckman (M) med fleras yrkande att rikta en anmärkning röstar nej. Vid votering avges 62 röster, varav 33 ja-röster och 29 nej-röster. Ordförande finner att kommunfullmäktige beslutar att avstå från att rikta en anmärkning mot kommunstyrelsen.

Reservationer

Moderaternas Sverigedemokraternas och Vänsterpartiets ledamöter reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt yrkande.

Jäv

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för kommunstyrelsen: Åsa Wiklund Lång (S), Jörgen Edsvik (S), Eva Älander (S), Daniel Olsson (S), Ahmed Amin (S), Peter Bergström (S), Julia Cederstrand (C), Kristofer Dahlgren (L), Therese Metz (MP), Emmanuel Hellstrand Hort

Justerare	Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum 2023-06-19

(MP), William Elofsson (M), Pekka Seitola (M), Margareta Larsson (M), Niclas Bornegrim (M), Jan Myléus (KD), Owe Hellberg (V), Elizabeth Puhls (SD), Richard Carlsson (SD), Thomas Norrman (SD) och Lena Emanuelsson (SD).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för samhällsbyggnadsnämnden: Daniel Olsson (S), Kent Edin (S), Niklas Nygren (S), Marie Rogsberg (S) och Mikael Hillman (M).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för kultur- och fritidsnämnden: Lars-Erik Oxbacke (S), Sanna Backeskog (S), Marcus Lagerroos (SD) och Thomas Norrman (SD).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden: Ahmed Amin (S), Suzana Stamenkovic (C), Emelie Carlson Lejon (MP), Petri Ekorre (M), Camilla Westman (SD) och Romel Rached (SD).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för omvårdnadsnämnden: Sara Astner (S), Anders Eriksson (S), Mari-Anne Larsson (SD), Lena Emanuelsson (SD) och Anna-Karin Åström (SD).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för socialnämnden: Lena Lundgren Rörick (S), Lena Ödeen (L) och Eva Marja Andersson (M).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för utbildningsnämnden: Håkan Alenius (S), Kristina Hellström (S), Damian Riveira Linares (S), Julia Cederstrand (C), Mårten Gulin (MP), Wanja Delén (SD), Kristofer Dahlgren (L) och Emelie Taimi (M).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för Jävsnämnden: Mårten Gulin (MP).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för valnämnden: Roland Nilsson (M) och Richard Carlsson (SD).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för överförmyndarnämnden: Elin Lundgren (S) och Azad Taher (L).

På grund av jäv deltar inte följande ledamot i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för Gemensam nämnd för Företagshälsovård: Eva Älander (S) och Kristofer Dahlgren (L).

På grund av jäv deltar inte följande ledamöter i beslutet att bevilja ansvarsfrihet för Gemensam nämnd för verksamhetsstöd: Åsa Wiklund Lång (S).

Justerare			Utdragsbestyrkande

Beslutsunderlag

- Kommunfullmäktiges ordförande förslag till beslut - Årsredovisning 2022 Gävle kommun, dnr 22KS400-31
- §122 KS Årsredovisning år 2022 för kommunen och de kommunala bolagen, dnr 22KS400-32
- §72 KS Årsredovisning år 2022 för Gävle kommun och de kommunala bolagen, dnr 22KS400-7
- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning år 2022 för Gävle kommun och de kommunala bolagen, dnr 22KS400-6
- Årsredovisning 2022 - Gävle kommun, dnr 22KS400-5
- Verksamhetsrapport kommunala bolag helår 2022, dnr 22KS400-1
- Verksamhetsrapport nämnder helår 2022, dnr 22KS400-2
- Kommunfullmäktiges ärenden 2022, dnr 22KS400-3
- Politiska uppdrag - Sammanfattning, dnr 22KS400-4
- Revisionsberättelse för år 2022, dnr 22KS400-9
- Revisionsberättelse för 2022, dnr 22KS400-10
- Bilaga 1 - Förvaltningsberättelse 2022, dnr 22KS400-12
- Bilaga 2 - Revisionsberättelse 2022. kommunrevisionens redogörelse för granskningsarbetet, dnr 22KS400-13
- Fullmäktiges granskning av revisorskollegiets förvaltning 2022, dnr 22KS400-15
- Granskningsrapport slutlig - Årsredovisning 2022, dnr 22KS400-14
- Begäran om yttrande avseende revisionsberättelse för år 2022, dnr 22KS400-11
- Tjänsteskrivelse med yttrande angående anmärkning från revisionen 2023, dnr 22KS400-29
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Arbetsmarknads- och funktionsnämnden, dnr 22KS400-17
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av FoU Valfärd och Hjälpmedel SAM, dnr 22KS400-27
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Företagshälsovård, dnr 22KS400-18
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Gemensam nämnd verksamhetsstöd, dnr 22KS400-26
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Kommunstyrelsen, dnr 22KS400-19
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Kultur- och fritidsnämnden, dnr 22KS400-25

Justerare			Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum 2023-06-19

- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Omvårdnadsnämnden, dnr 22KS400-20
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Samhällsbyggnadsnämnden, dnr 22KS400-24
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Socialnämnden, dnr 22KS400-21
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Utbildningsnämnden, dnr 22KS400-23
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Valnämnden, dnr 22KS400-22
- Revisionsrapport 2022 - Grundläggande granskning av Överförmyndarnämnden, dnr 22KS400-28
- Revisionsberättelse och granskningsrapport - Offentlighetsprincipen Större arbetarbostäder, dnr 22KS400-16
- Kommunstyrelsens svar angående anmärkning från revisionen, dnr 22KS400-30

Justerare			Utdragsbestyrkande