

Omvårdnadsnämnden

Kallelse och föredragningslista

Sammanträdedatum: 2024-09-26

Sammanträdestid: kl. 08:30-17:00

Plats: Valfärd Gävle, Magasinsplan 19, Gevaliasalen

Övrig information:

Om du inte kan delta anmäler du det till Lena Wigg.

Gruppmöten:

Den 26 september, klockan 07.30-08.30, Magasinsplan 19. Lokaler finns tillgängliga enligt följande:

(S), (MP), (C), (L), (KD): Gevaliasalen

(M): Intensivo, plan 1

(SD), Ebony, plan 1

(V): Don Pedro, plan 2

Presskonferens:

Den 27 september, kl 08.30, Valfärd Gävle, Magasinsplan 19 (separat inbjudan kommer).

Eva Älander (S), ordförande

1. Mötets öppnande

2. Upprop

3. Val av justerare

4. Fastställande av föredragningslista

5. Anmälan av beredning

Ärendebeskrivning

Beredning har ägt rum 2024-09-12, kl 08.15- 09.00

Närvarande var ordförande Eva Ålander (S) 1:e vice ordförande Ullrica Hurtig Hedin (KD) och 2:e vice ordförande Anders Jansson Gladh (M).

6. Informationsärende: Information om nya socialtjänstlagen

Ärendebeskrivning

Informationsärende. Föredragande: Lars Lodin.

7. Informationsärende: Aktuellt från sektor Valfärd

Ärendebeskrivning

Informationsärende. Föredragande: Magnus Höijer.

- Sommar 2024 – fortsatt behov hyrsköterskor (Anneli Lindblom)
- Lex Maria ärende (Anneli Lindblom)
- Förändringar inom kontor Hälso- och sjukvård (Anneli Lindblom)
- Svar på frågor från (M) - Tillgången sjuksköterskor (Anneli Lindblom)
- Svar på frågor från (M) - Trygghetslarm (Helén Polmé)
- Sommaren - lägesrapport (Helena Vahlund)
- Dialogmöte med revisorerna, 1/10

Handlingar i ärendet

- Svar på frågor från (M) - Tillgången sjuksköterskor inom Valfärd Gävle

- Frågor från M till sektor Vårld – Tillgången sjuksköterskor inom Vårld Gävle?
- Svar på frågor från (M) - Trygghetslarm
- Bilaga - Rutin vid driftstopp av trygghetslarm
- Frågor från M till sektor Vårld – Hur skyddar Gävle kommun sina trygghetslarm?

8. Beslutsärende: Ekonomisk månadsrapport för Omvårdnadsnämnden, augusti 2024

Diarienummer: 24ON94

Förslag till beslut

- Att godkänna den ekonomiska månadsrapporten för omvårdnadsnämnden avseende augusti 2024.

Ärendebeskrivning

Beslutsärende. Föredragande: Emma Edorsson.

Handlingar i ärendet

- Missiv Ekonomisk månadsrapport för Omvårdnadsnämnden, augusti 2024
- Bilaga 1 Ekonomisk månadsrapport för Omvårdnadsnämnden, augusti 2024

9. Beslutsärende: Verksamhetsrapport delår 2 år 2024 för Omvårdnadsnämnden

Diarienummer: 24ON248

Förslag till beslut

- Att godkänna verksamhetsrapport delår 2 år 2024 för Omvårdnadsnämnden, samt
- Att överlämna verksamhetsrapporten till kommunstyrelsen.

Ärendebeskrivning

Beslutsärende. Föredragande: Martin Wagner.

Handlingar i ärendet

- Missiv - Verksamhetsrapport delår 2 år 2024 med årsprognos för Omvårdnadsnämnden
- Verksamhetsrapport delår 2 år 2024 med årsprognos för Omvårdnadsnämnden

10. Beslutsärende: Remiss - Yttrande på preliminära ramar, kommunövergripande mål och målnedbrytningar

Diarienummer: 24ON249

Förslag till beslut

- Att anta yttrandet på preliminära ramar, kommunövergripande mål och målnedbrytningar som sitt eget.

Ärendebeskrivning

Beslutsärende. Föredragande: Magnus Höjjer, Emma Edorsson, Martin Wagner

Handlingar i ärendet

- Missiv - Yttrande på preliminära ramar, kommunövergripande mål och målnedbrytningar
- Yttrande på preliminära ramar, kommunövergripande mål och målnedbrytningar
- Remiss - Begäran om yttrande gällande kommentarer på preliminära ramar, ägardirektiv, mål och målnedbrytningar. 24KS42
- Bilaga 1 Anvisning inlämning av remissvar, kommentarer på preliminära ramar, ägardirektiv och målnedbrytningar
- Bilaga 2 - Preliminära ramar 2025-2028
- Bilaga 3 - Förslag Ägardirektiv för Gävle Stadshus AB 2025-2028
- Bilaga 4 - Kommunövergripande mål, målnedbrytningar, indikatorer

11. Beslutsärende: Uppföljning av Omvårdnadsnämndens plan för intern styrning och kontroll, delår 2 år 2024

Diarienummer: 23ON521

Förslag till beslut

- Att godkänna rapporten avseende genomförda kontroller enligt Omvårdnadsnämndens plan för Intern styrning och kontroll, delår 2 år 2024.

Ärendebeskrivning

Beslutsärende. Föredragande: Martin Wagner.

Handlingar i ärendet

- Uppföljning av plan för intern styrning och kontroll, delår 2 år 2024

12. Beslutsärende: Remiss- Nödvattenplan i Gävle kommun

Diarienummer: 24ON187

Förslag till beslut

- Att anta yttrandet som sitt eget.

Ärendebeskrivning

Beslutsärende. Caroline Engberg tillgänglig vid eventuella frågor.

Handlingar i ärendet

- Remissvar - Nödvattenplan i Gävle kommun, dnr 24KS129
- Remiss Nödvattenplan i Gävle kommun, dnr 24KS129
- Remissversion Utkast - Nödvattenplan för Gävle kommun

13. Beslutsärende: Revidering av Besluts- och delegationsförteckning för Omvårdnadsnämnden

Diarienummer: 23ON456

Förslag till beslut

- Att anta den reviderade besluts- och delegationsförteckning som är gemensam för Omvårdnadsnämnden, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Socialnämnden samt den del som är specifik för Omvårdnadsnämnden.

Ärendebeskrivning

Beslutsärende. Föredragande: Caroline Engberg.

Handlingar i ärendet

- Missiv - Besluts- och delegationsförteckning för Omvårdnadsnämnden
- Färgmarkerade justeringsförslag - Besluts- och delegationsförteckning för Omvårdnadsnämnden

14. Beslutsärende: Initiativärende (M) – Minska sjukfrånvaron

Diarienummer: 24ON260

Förslag till beslut

- Att initiativärendet och dess yrkande skall anses besvarat.

Ärendebeskrivning

Beslutsärende. Föredragande: Hanna Lindström.

Handlingar i ärendet

- Yttrande/svar angående: Initiativärende (M) – Minska sjukfrånvaron
- Initiativärende (M) – Minska sjukfrånvaron

15. Beslutsärende: Initiativärende (SD) – Säkerställ funktionaliteten inom omsorgsverksamheternas IT-system

Diarienummer: 24ON259

Förslag till beslut

- Att initiativärendet och dess yrkande skall anses besvarat.

Ärendebeskrivning

Beslutsärende. Föredragande: Janette Linderstam.

Handlingar i ärendet

- Yttrande/svar angående: Initiativärende (SD) – Säkerställ funktionaliteten inom omsorgsverksamheternas IT-system
- Initiativärende (SD) – Säkerställ funktionaliteten inom omsorgsverksamheternas IT-system

16. Beslutsärende: Delegationsbeslut

Diarienummer: 24ON64

Förslag till beslut

- Att godkänna redovisningen av delegationsbeslut.

Ärendebeskrivning

Beslutsärende.

Handlingar i ärendet

- Delegationsbeslut - sammanställning
- Borttagen på grund av sekretess
- Borttagen på grund av sekretess
- Borttagen på grund av sekretess

- Borttagen på grund av sekretess

17. Beslutsärende: Kurser/konferenser

Ärendebeskrivning

Beslutsärende.

18. Kommande beslut: Remiss på motion från Vänsterpartiet (V) - Trygghetsboende

Diarienummer: 24ON283

Ärendebeskrivning

Kommande beslut. Föredragande: Anna Åkerbris.

Handlingar i ärendet

- Yttrande på remiss - Motion från Vänsterpartiet (V) - Trygghetsboende
- Missiv - Remiss gällande motion från Vänsterpartiet (V) - Trygghetsboende, dnr 24KS161
- Bilaga - Motion från Vänsterpartiet (V) - Trygghetsboende, dnr 24KS161

19. Kommande beslut: Remiss på motion från Sverigedemokraterna (SD) - Parboendegaranti

Diarienummer: 24ON286

Ärendebeskrivning

Kommande beslut. Föredragande: Elin Fridell.

Handlingar i ärendet

- Yttrande – Remiss på motion från Sverigedemokraterna (SD) – Parboendegaranti
- Missiv - Remiss till Omvårdnadsnämnden gällande motion från Sverigedemokraterna (SD) - Parboendegaranti, dnr 24KS268
- Motion från Sverigedemokraterna (SD) - Parboendegaranti, dnr 24KS268

20. Informationsärende: Tema - Statsbidrag

Ärendebeskrivning

Informationsärende. Föredragande: Caroline Engberg, Pia Gabrielli.

21. Informationsärende: Natfasterapport 2024

Diarienummer: 24ON379

Ärendebeskrivning

Informationsärende. Föredragande: Linnea Skytt.

Handlingar i ärendet

- Natfasterapport 2024

22. Informationsärende: Dagens LOV-system för hemtjänsten

Ärendebeskrivning

Informationsärende. Föredragande: Magnus Höijer, Caroline Engberg.

23. Informationsärende: Rapporter om ej verkställda beslut, kvartal 2 år 2024

Diarienummer: 24ON186

Ärendebeskrivning

Informationsärende.

Handlingar i ärendet

- Ej verkställda beslut kvartal 2 2024

24. Informationsärende: Anmälningssärenden

Ärendebeskrivning

Informationsärende.

Handlingar i ärendet

- Tjänsteskrivelse - Sammanställning av konsekvenser efter skyfall och översvämningar i Gävle kommun - augusti 2021(579494)
- Sponsringspolicy för Gävle kommun. Beslutad i KF 2024-06-17 § 5(571365)
- Sammanställning av konsekvenser efter skyfall och översvämningar i Gävle kommun - augusti 2021(578960)
- Reglemente för Omvårdnadsnämnden(538624)
- Reglemente för Kommunstyrelsen. Beslutad i KF 2024-06-17 § 12(580374)
- Planeringsstrategi 2024(575213)
- Gemensamt reglemente för Gävle kommuns nämnder. Beslutad i KF 2024-06-17 § 12(580387)
- §105 KS Sammanställning av konsekvenser efter skyfall och översvämningar i Gävle kommun - augusti 2021(580692)
- §19 KF Avslut nordiskt vänortssamarbete - nuvarande form(582146)
- §17 KF Planeringsstrategi 2024(582138)
- §12 KF Nya reglementen för Gävle kommuns nämnder(582118)
- §5 KF Sponsringspolicy och sponsringsriktlinje för Gävle kommun(582132)
- §4 KF Investerings- och exploateringsbudget 2025–2028(582128)
- §3 KF Delårsrapport 1 2024 för kommunen och de kommunala bolagen(582124)

Informationsärende: Aktuellt från sektor Valfärd

7



Tjänsteskrivelse

2024-09-11

Handläggare:

Anneli Lindblom
Tfn 026- 17 80 00
anneli.lindblom@gavle.se

Diarienummer: 24ON357

Nämnd:

Omvårdnadsnämnden

Sektor Vårlds svar på frågor från (M) – Tillgången sjuksköterskor inom Vårld Gävle

Bakgrund

Anders Jansson Gladh (M) har inkommit med frågor till Sektor Vårld angående tillgången till sjuksköterskor inom Vårld Gävle.

Sektor Vårlds svar på frågorna

Anders Jansson Gladh (M) inleder frågeställningarna med följande:

" Det har kommit ytterligare signaler, till oss Moderater, att sjuksköterskor söker sig från Omvårdnad Gävle till andra arbetsgivare. Detta kan medföra att rutinerade sjuksköterskor lämnar Omvårdnad Gävle och ersätts av hyrsköterskor vilket påverkar kontinuiteten för kund på ett negativt sätt. Det kan också medföra att de planerade besparingarna på 20 mnkr till 2025 mars på hyrsköterskor ute blir.

Ur månadsrapporterna: Ungefär en tredjedel av sjuksköterskegruppen utgjordes av bemanningssköterskor., december 2023. 32 bemanningssköterskor i februari 2024. 32 bemanningssköterskor mars 2024. Den 18 mars startar ny kväll-/helgorganisation. detta medför möjlighet att avsluta 9 hyrsköterskor. 21 bemanningssköterskor, april 2024.

Pågående rekrytering täcker dock inte verksamhetens behov av sjuksköterskor. Hälso-

och sjukvårdskontoret har behov av 33 hyrsköterskor under perioden juni - augusti vilket påverkar kostnadsbilden och helårsprognos, maj 2024.

Vid besök i Hemtjänsten har behovet av sköterska vid morgonsamlingen för avstämning med hemtjänstpersonalen 0700 måndag till fredag framkommit.

Vi Moderater är väl medvetna om utmaningarna med hyrsköterskor och att det måste finnas sköterskor för våra kunder.”

Hur många tillsvidareanställda sjuksköterskor lämnade Omvårdnad Gävle under 2024 och hur många sjuksköterskor har tillsvidareanställts under samma period?

Under perioden 1 januari – 31 augusti 2024 har 35 sjuksköterskor inom sektor Valfärd/kontor Hälso- och sjukvård valt att avsluta sin anställning. Under samma period har sektor Valfärd /kontor Hälso- och sjukvård rekryterat 26 sjuksköterskor.

Ett stort önskemål från en kund är att ha samma eller några sköterskor, hur säkerställs detta? Finns det någon form av kontinuitets mätning avseende sköterskor i Hemsjukvården?

Ja, det finns kontinuitetsmätning. Detta då kontinuitet är en av de indikatorer som skall följas utifrån nämndens mål om god kvalitet inom Hälso- och sjukvård.

Mätvecka kontinuitet mars 2024 hemsjukvård: 1,9. Variation 1 – 14

Mätvecka kontinuitet augusti 2024 hemsjukvård: 1,7. Variation 1 – 10

Schemaläggning utgår från omvårdnadsansvar, dvs sjuksköterskor schemaläggs för att i första hand utföra insatser hos de patienter denne har ett omvårdnadsansvar. Dock påverkar t ex antal palliativa patienter kontinuitetsmått. Detta då en palliativ patient i slutskedet kan ha 10 – 12 besök per dygn och dessa inte kan utföras av samma sjuksköterska.

Vilka åtgärder vidtogs nu för att minska antalet bemanningssköterskor och kostnaderna med 20 mnkr fram till mars 2025?

De åtgärder som vidtas är i stort de samma som tidigare har presenterats, dvs pågående rekrytering samt avrop och planering efter framtagna matris. Denna matris ger enhetschefer vägledning i hur de ska agera vid ökat resursbehov.

Kontor Hälso- och sjukvård har under 2024 haft fortsatt behov av hyrsköterskor. Text täckte inte vårens rekryteringar sommarens behov av sjuksköterska. Verksamheten nyttjade under sommaren 39 hyrsköterskor. Tidigare meddelat behov 33 hyrsköterskor.

Under hösten 2024, i samband med nytt schema nattsjuksköterskor, kommer antal nattsjuksköterskor att minska. Det nya schemat innebär att nätter fortsättningsvis täcks av 8 sjuksköterskor. I dagsläget tjänstgör 10 sjuksköterskor natt.

Tjänsteutrymme motsvarande 2 åa förslås omvandlas till 2 poolsköterskor. Detta skulle minska hyrkostnader och är att se som en fortsatt åtgärd för att minska hyrkostnader.

Kan kommunens samtliga hemtjänster få tillgång till sköterska vid morgonavstämningen 0700 måndag till fredag?

Svaret är nej.

Resursåtgång till förslaget ovan skulle innebära att 21 sjuksköterskor skulle starta sin tjänstgöring kl 07.00 måndag – fredag, vilket motsvarar större delen av de sjuksköterskor som tjänstgör dagtid inom hemsjukvård. Det skulle få konsekvenser för annan tid då överrapportering sker.

I dagsläget startar en sjuksköterska inom respektive hemsjukvårdsområde kl 07.00. Dvs inom varje område finns en sjuksköterska i tjänst 07.00.

Avseende rapportering – informationsöverföring pågår en stor dokumentationsutbildning. 600 medarbetare inom omvårdnadsarbete har genomgått utbildning, ca 600 återstår. Denna satsning genomförs efter beslut IVO vilken ställde krav på sektor Välfärd måste säkerställa informationsöverföring. Utbildningen syftar till att medarbetare ska nå ökade kunskaper i hur dokumentation ska ske och var i systemet denna ska finnas. Under hösten genomgår all legitimerad personal dokumentationsutbildning Hälsoärende. Även det ett led i att säkra överrapportering/ informationsöverföring.

Magnus Höijer
Sektorchef
Sektor Välfärd



Frågor till Sektor Vårld – Tillgången Sjuksköterskor inom Vårld Gävle?

Det har kommit ytterligare signaler, till oss Moderater, att sjuksköterskor söker sig från Omvårdnad Gävle till andra arbetsgivare. Detta kan medföra att rutinerade sjuksköterskor lämnar Omvårdnad Gävle och ersätts av hyrsköterskor vilket påverkar kontinuiteten för kund på ett negativt sätt. Det kan också medföra att de planerade besparingarna på 20 mnkr till 2025 mars på hyrsköterskor ute blir.

Ur månadsrapporterna: Ungefär en tredjedel av sjuksköterskegruppen utgjordes av bemanningssköterskor., december 2023. 32 bemanningssköterskor i februari 2024. 32 bemanningssköterskor mars 2024. Den 18 mars startar ny kväll-/helgorganisation. detta medför möjlighet att avsluta 9 hyrsköterskor. 21 bemanningssköterskor, april 2024. Pågående rekrytering täcker dock inte verksamhetens behov av sjuksköterskor. Hälso- och sjukvårdskontoret har behov av 33 hyrsköterskor under perioden juni - augusti vilket påverkar kostnadsbilden och helårsprognos, maj 2024.

Vid besök i Hemtjänsten har behovet av sköterska vid morgonsamlingen för avstämning med hemtjänstpersonalen 0700 måndag till fredag framkommit.

Vi Moderater är väl medvetna om utmaningarna med hyrsköterskor och att det måste finnas sköterskor för våra kunder.

Frågor till Sektor Vårld

Fråga 1: Hur många tillsvidareanställda sjuksköterskor lämnade Omvårdnad Gävle under 2024 och hur många sjuksköterskor har tillsvidareanställts under samma period??

Fråga 2: Ett stort önskemål från en kund är att ha samma eller några sköterskor, hur säkerställs detta? Finns det någon form av kontinuitets mätning avseende sköterskor i Hemsjukvården?

Fråga 3: Vilka åtgärder vidtogs nu för att minska antalet bemanningssköterskor och kostnaderna med 20 mnkr fram till mars 2025.

Fråga 4: Kan kommunens samtliga hemtjänster få tillgång till sköterska vid morgonavstämningen 0700 måndag till fredag?

Anders Jansson Gladh (M)



Tjänsteskrivelse

2024-09-17

Handläggare:

Helén Polmé
Tfn 026- 17 80 00
helen.polme@gavle.se

Diarienummer: 24ON356

Nämnd:

Omvårdnadsnämnden

Sektor Vårlds svar på frågor från (M) – Hur skyddar Gävle kommun sina trygghetslarm?

Bakgrund

Anders Jansson Gladh (M) har inkommit med frågor till Sektor Vårld angående trygghetslarm.

Sektor Vårlds svar på frågorna

Anders Jansson Gladh (M) inleder frågeställningarna med följande:

”Ett knapptryck och sedan får du hjälp. För de flesta är trygghetslarmet det första stöd man får från hemtjänsten. Larmklockan på armen kan skjuta upp behovet av mer traditionell hemtjänst med flera år.

Det finns tyvärr flera exempel från andra kommuner när det inte har fungerat. Ofta är det tekniska problem som leder till allvarliga incidenter. En misslyckad uppgradering i Luleå 2021 gjorde att larmet inte fungerade, och kvinnan var död när nattpatrullen kom. Tunstall var leverantör av tekniken i Luleå. Gävle kommun har SOS Alarm som leverantör. Andra exempel finns på när trygghetslarmen inte fungerar.

”Under måndagen har Tele2 också haft ett separat, lokalt, tekniskt problem som påverkat personer med trygghetslarm i Uppsala kommun. Anhöriga har därför uppmanats att kontakta personer med trygghetslarm.” GD 2023 oktober

”Det var en cyberattack som låg bakom driftstörningarna som slog ut trygghetslarmen för 100 000 personer i 150 svenska kommuner.” GD 2023 i mars.

Men tryggheten blir falsk om larmet inte fungerar, hur säkert är Trygghetslarmet i Gävle?”

Vilka handlingsplaner finns för att klara olika tekniska problem som kan drabba Trygghetslarmen?

Rutin för driftstopp av trygghetslarm (bifogad). Vid driftstörning i SOS larm app (där vi tar emot larmen) ringer operatören ut larmen till larmpersonal.

Vilka åtgärder vidtas vid Sektor Vårld vid ett längre avbrott av Trygghetslarmen?

Vid ett avbrott av trygghetslarmen ska det göras ringtillsyner till alla kunder som endast har insatsen trygghetslarm för att säkerställa att allt är bra via natt- och larmenheten. Hemtjänsten gör besök eller ringtillsyner till de kunder som har hemtjänst.

Det har dock visat sig vara svårt att få ut underlag från Treserva över vilka kunder som endast har larm. Ett arbete är initierat för att säkerställa att de listor som kan tas ut är korrekta och vem som gör vad i hanteringen av dessa.

58 procent av kommunerna har en maxtid på högst 3 minuter innan larmcentralen ska svara på ett larm. 66 procent av kommunerna garanterar att hemtjänsten ska vara på plats inom 30 till 60 minuter. Har Gävle kommun en maxtid för att svara på larm och garanterad tid för att vara på plats hos den som larmat?

Enligt avtal så ska operatören ta emot och svara på ett larm inom 2 minuter. I vår rutin står det att larm ska åtgärdas inom 20 min + restid från centrala Gävle. En första åtgärd är telefonsamtal med kund.

Magnus Höjjer
Sektorchef
Sektor Vårld



UPPRÄTTAD AV Maria Dahlenlund Enhetschef	GODKÄND AV Maria Dahlenlund Enhetschef	DOKUMENTNUMMER (ID) VG-RUT-E-8107-1	SIDA 1 (2) Sid 18(941)
DOKUMENTNAMN Rutin vid driftstopp av trygghetslarm		UPPRÄTTAD 2024-01-22	REVIDERAD 2024-01-24

Bakgrund

Rutin för driftstopp av trygghetslarm.

Denna rutin gäller för

- Denna rutin gäller alla medarbetare inom natt och larm Valfärd Gävle.
- Denna rutin gäller systemförvaltare för trygghetslarm.

Så ska genomförandet ske

Vid driftstopp av trygghetslarmen kvällar och helger:

- Vid brådskande incidenter eller fel när två eller fler brukare inte kan använda tjänsten ring omedelbart till **08-454 23 32**
 - Numret går till operatörer på larmcentralen och det är därför viktigt att endast ärenden med mycket hög angelägenhetsgrad anmäls denna väg. För ej brådskande felanmälan kontakta kundcenter enligt nedan.
- Kontakta chef i beredskap och informera om pågående driftstörning för ev. åtgärd
- Meddela systemförvaltare via mejl: it-enheten.valfard@gavle.se
- Vid behov att kontakta larmoperatör i ett pågående ärende ring **010-530 10 17**

Vid driftstopp av trygghetslarmen på vardagar, 08:00-17:00:

- Kontakta kundcenter via mejl: kundcenter@soslarm.se, uppge 'Trygghetslarm Gävle' i ärenderubriken. Om ärendet är brådskande, ring kundcenter: 0771-505 600, uppge att ärendet avser trygghetslarm.
- Meddela enhetschef.
- Meddela systemförvaltare via mejl: it-enheten.valfard@gavle.se, se nödvändig information nedan.
- Vid behov att kontakta larmoperatör i ett pågående ärende ring **010-530 10 17**

DOKUMENTNAMN Rutin vid driftstopp av trygghetslarm	GODKÄND AV Maria Dahlenlund	DOKUMENTNUMMER (ID) VG-RUT-E-8107-1	SIDA 2 (2)	Sid 19(941)
---	--------------------------------	--	---------------	-------------

Systemförvaltare behöver uppgifter enligt nedan:

- Vad var det som inte fungerade?
- Datum och klockslag när ni först märkte att trygghetslarmen inte fungerade.
- När skedde kontakt med SOS, ange datum och klockslag samt namn på den som anmält. Får ni ett ärendenummer uppge även detta.
- Ange tid och datum när trygghetslarmen fungerar igen efter driftstörning.

Systemförvaltares uppgifter:

- När systemförvaltare finns på plats kontaktar de larmsamordnare 026-17 29 69 för kompletterande information och samverkan.
- Systemförvaltare sköter dokumentation av incidenten.
- Systemförvaltare tar även kontakt med informationssäkerhets samordnare som skapar en incidentrapport.

Uppföljning av rutin

Upprättaren bevakar och initierar vid behov en revidering. En gång per år kontrolleras innehållet av upprättare och granskare. Revideringsdatum ändras därefter oavsett om förändringar i texten skett.



Frågor till Sektor Vårld – Hur skyddar Gävle kommuns sina trygghetslarm?

Ett knapptryck och sedan får du hjälp. För de flesta är trygghetslarmet det första stöd man får från hemtjänsten. Larmklockan på armen kan skjuta upp behovet av mer traditionell hemtjänst med flera år.

Det finns tyvärr flera exempel från andra kommuner när det inte har fungerat. Ofta är det tekniska problem som leder till allvariga incidenter. En misslyckad uppgradering i Luleå 2021 gjorde att larmet inte fungerade, och kvinnan var död när nattpatrullen kom. Tunstall var leverantör av tekniken i Luleå. Gävle kommun har SOS Alarm som leverantör. Andra exempel finns på när trygghetslarmen inte fungerar.

”Under måndagen har Tele2 också haft ett separat, lokalt, tekniskt problem som påverkat personer med trygghetslarm i Uppsala kommun. Anhöriga har därför uppmanats att kontakta personer med trygghetslarm.” GD 2023 oktober

”Det var en cyberattack som låg bakom driftstörningarna som slog ut trygghetslarmen för 100 000 personer i 150 svenska kommuner.” GD 2023 i mars.

Men tryggheten blir falsk om larmet inte fungerar, hur säkert är Trygghetslarmet i Gävle?

Frågor till Sektor Vårld

Fråga 1

Vilka handlingsplaner finns för att klara olika tekniska problem som kan drabba Trygghetslarmen?

Fråga 2

Vilka åtgärder vidtas vid Sektor Vårld vid ett längre avbrott av Trygghetslarmen?

Fråga 3

58 procent av kommunerna har en maxtid på högst 3 minuter innan larmcentralen ska svara på ett larm. 66 procent av kommunerna garanterar att hemtjänsten ska vara på plats inom 30 till 60 minuter. Har Gävle kommun en maxtid för att svara på larm och garanterad tid för att vara på plats hos den som larmat.?

Anders Jansson Gladh (M)

Beslutsärende: Ekonomisk
månadsrapport för
Omvårdnadsnämnden, augusti
2024

8

24ON94



Tjänsteskrivelse

2024-09-17

Diarienummer: 24ON94

Handläggare:

Emma Edorsson
026-17 88 37
emma.edorsson@gavle.se

Nämnd:

Omvårdnadsnämnd

Ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, augusti 2024

Förslag till beslut

Att godkänna den ekonomiska månadsrapporten för omvårdnadsnämnden avseende augusti 2024.

Ärendebeskrivning

Det ackumulerade resultatet t.o.m. augusti är minus 31,9 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 25,8 mnkr.

Nämndens största avvikelser beror på höga personalkostnader samt inhyrda sjuksköterskor. Bemanningen i verksamheterna grundar sig i reglerna som finns i bemanningshandboken. En utmaning är fortfarande att skapa scheman inom budgetram som uppfyller såväl bemanningshandboken som reglerna om vecko- och dygnsvila. Enhetschefer och medarbetare upplever att arbetet med schema och planering blivit mindre flexibelt - och därmed mer kostsamt - än tidigare. Antalet resursturer som inte har kunnat återanvänds i verksamheten och inte heller kunnat lämnas ut till andra verksamheter har ökat. Även under delår 2 har några enheter haft förstärkt grundbemanning pga fallrisk, kunder med svår demensproblematik och utåtagerande beteende. Förstärkning har även förekommit utifrån ett arbetsmiljöperspektiv och krav från tillsynsmyndigheter; Arbetsmiljöverket utifrån arbetsmiljöansvar och Inspektionen för vård och omsorg utifrån kvalitetsansvar som

har inneburit undantag från det pågående arbetet med bemanningshandboken. Pågående rekrytering av sjuksköterskor täcker inte verksamhetens behov, vilket inneburit att Hälso- och sjukvårdskontoret behövt bemanna verksamheten med hyrsköterskor även under sommaren.

De beslut som Omvårdnadsnämnden fattade innebär helårseffekter på 40,8 mnkr (med helårseffekt avses vad som kan uppnås under en 12-månadersperiod). En del av denna summa (inte hela) kommer alltså att uppnås i form av besparingar under 2024.

Nämndens helårsprognos är -30,9 mnkr, varav ökade pensionsavgifter om ca 6,5 mnkr. Bemanningshandbok förväntas på sikt minska personalkostnader. Den förväntade effekten är ett minskat behov av timanställda. Förändringsarbetet har förstärkts i samverkan med kontor stöd i hemmet. Rekrytering av sjuksköterskor pågår. Verksamheten Anhöriganställda avslutades i maj.

Utfallet på investeringsverksamheten är 0,5 mnkr av den totala budgeten på 9,0 mnkr. Investeringar avser främst inventarier i samband med evakuering, tillbehör till trygghetslarm, medicinkyl samt rörelsevakt.

Beslutsunderlag

I bifogad bilaga 1 redovisas omvårdnadsnämndens prognos, samt resultat och investeringar för augusti 2024.

Magnus Höijer

Sektorchef

Sektor Valfärd

Månadsrapport till nämnd

Omvårdnadsnämnd

Aug 2024

2024-09-17

Diarienummer: 24ON94

Handläggare: Emma Edorsson

Innehållsförteckning

1 Resultatrapport	3
2 Resultat	3
3 Årsprognos	9
4 Investeringsverksamhet	12
5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)	13
6 Beställda timmar hos Bemanningenheten	14

1 Resultatrapport

Omvårdnadsnämnden	Utfall fg år	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %	Budget
	202301-202308	202401-202408	202401-202408		2023 / 2024	202401-202412
Intäkter						
Taxor och avgifter	66 653	79 820	70 337	9 483	19,8%	105 505
Hysesintäkter	32 725	35 806	32 447	3 359	9,4%	48 670
Statsbidrag	18 554	43 169	15 795	27 373	132,7%	23 693
Övriga intäkter	42 096	40 691	39 861	831	-3,3%	59 791
Kommunbidrag	958 559	996 605	996 605	0	4,0%	1 495 074
Summa intäkter	1 118 586	1 196 090	1 155 044	41 047	6,9%	1 732 733
Kostnader						
Personalkostnader	-579 433	-612 995	-578 486	-34 509	5,8%	-859 676
Inhyrd personal och konsulter	-26 483	-29 868	-1 649	-28 219	12,8%	-2 473
Bidrag och transfereringar	-10 468	-9 698	-1 331	-8 367	-7,4%	-1 997
Köp av verksamhet och entreprenader	-353 506	-366 754	-371 923	5 169	3,7%	-557 885
Hyror och fastighetskostnader	-106 516	-118 296	-119 741	1 445	11,1%	-178 737
Övriga kostnader	-21 346	-24 523	-26 849	2 326	14,9%	-40 273
Material och förbrukning	-25 550	-25 550	-21 516	-4 034	0,0%	-32 274
Fordon och transporter	-13 188	-13 019	-12 182	-837	-1,3%	-18 273
Måltider	-15 344	-18 928	-17 715	-1 213	23,4%	-26 573
Avskrivningar och intern ränta	-6 933	-8 343	-9 714	1 372	20,3%	-14 572
Summa kostnader	-1 158 767	-1 227 974	-1 161 107	-66 868	6,0%	-1 732 733
Resultat	-40 181	-31 884	-6 063	-25 821		0

2 Resultat

Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, augusti 2024

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. augusti minus 31,9 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 25,8 mnkr. KS/KF beslutade i februari om att omfördela 2 886 tkr från ON till den centrala bemanningsenheten. Samtidigt beslutades om kompensation till nämnden för helårseffekt av kapitaltjänstkostnad och hyra för färdigställda investeringar under 2023, vilket ger ON ökat kommunbidrag med 11 491 tkr, samt ytterligare 66,2 tkr för färdigställda investeringar jan-apr 2024 enligt KS beslut i juni. Nämnden har även kompenserats med centralt avsatta medel för ökade lönekostnader till följd av avslutad lönerevision med 1 000 tkr enligt KS beslut i juni. Total justering för nämnden uppgår till 9 671,2 tkr.

Från och med 13 mars har Gävle kommun ett nytt inköps- och fakturahanteringssystem Proceedo. Det nya systemet har medfört ny hantering av fakturor som inte attesterats vid månadsskifte. De fakturor/kostnader som inte har beslutsattesterats per den sista kan vara poster som inte ska belasta resultatet. Likaså kan uppbokning av kostnader skett trots att dessa kostnader redan resultatförts. I dagsläget finns inte rapporter framtagna för att kunna kvalitetssäkra denna information.

Påbörjade besparingar under 2024 ger effekter på de ekonomiska förutsättningarna för

2025. (Välståndsnämnderna hade ett totalt besparingskrav på 180 mnkr för 2024, som en konsekvens av nämndernas underskott för 2023, samt de krav på besparingar som ligger för 2024).

Notera att vad gäller just ekonomin så är det som nu läggs fram en ekonomisk prognos, dvs en bedömning av hur väl verksamheten förmår klara den budget som verksamheten har. Prognosen påverkas av hur de inre processerna utvecklas, ex av personalplaneringsarbetet. Men påverkan på prognosen sker också av yttre faktorer, såsom inflöde av kunder i behov av insatser. Därmed kan inte prognosen tolkas som ett löfte om hur resultatet kommer vara 31 december, då osäkerhetsfaktorerna är många.

Nämnden fattade besparingsbeslut den 22 februari. De beslut som Omvårdnadsnämnden fattade innebär helårseffekter på 40,8 mnkr (med helårseffekt avses vad som kan uppnås under en 12-månadersperiod). En del av denna summa (inte hela) kommer alltså att uppnås i form av besparingar under 2024. Detta på grund av att nämnden fattade beslut om budget i december 2023 utifrån de ramar som alltså gavs den 27 november 2023.

Kommentarer och åtgärder till större avvikelser i resultatet t.o.m. augusti 2024 per verksamhetsområde

Vård- och omsorgsboende egen regi -47,8 mnkr (maj -28,2 mnkr)

Antalet beställda vikarietimmor minskade under delår 1, men under delår 2 har många timanställda varit anställda som en följd av huvudsemesterperioden för ordinarie medarbetare. De största avvikelserna avser timlön, övertid, OB och semesteruttag.

Bemanningen i verksamheterna grundar sig i reglerna som finns i bemanningshandboken. En utmaning är fortfarande att skapa scheman inom budgetram som uppfyller såväl bemanningshandboken som reglerna om vecko- och dygnsvila. Enhetschefer och medarbetare upplever att arbetet med schema och planering blivit mindre flexibelt - och därmed mer kostsamt - än tidigare. Antalet resursturer som inte har kunnat återanvändas i verksamheten och inte heller kunnat lämnas ut till andra verksamheter har ökat.

Även under delår 2 har några enheter haft förstärkt grundbemanning pga fallrisk, kunder med svår demensproblematik och utåtagerande beteende. Ett exempel där

kund med svåra BPSD-symtom pga demens har behövt förstärkning dygnet runt av undersköterska samt en väktare, kostnad 874 tkr. Förstärkning har även förekommit utifrån ett arbetsmiljöperspektiv och krav från tillsynsmyndigheter; Arbetsmiljöverket utifrån arbetsmiljöansvar och Inspektionen för vård och omsorg utifrån kvalitetsansvar som har inneburit undantag från det pågående arbetet med bemanningshandboken. Många medarbetare har växlat in semesterersättningen mot att få fler semesterdagar, vilket generat större kostnader för timanställda.

Kostnaderna för sjukfrånvaron har minskat under delår 2, som en effekt av aktivt arbete med rehabiliteringsarbete och förebyggande arbete.

För specialdemens Fleminggatan avser den största avvikelsen månadslön, timlön, övertid och OB. Orsaker är överanställningar/inkonverteringar, samt brist på delegeringsbara medarbetare. Vid inledningen av delår 2 togs ett nytt schema fram, tillsammans med ett intensifierat arbete utifrån BPSD för att klargöra det faktiska behovet av vak och resurser.

Inom verksamheten finns en grupp om 8,5 årsarbetare som rekryterats enkom för en kund med komplexa behov, och där arbetsmiljökrav gör att ensamarbete ej får förekomma. För delår 2 föreligger ett underskott om -311 tkr.

Hemtjänst egen regi -9,5 mnkr (maj 5,5 mnkr)

Varav ytterområden -3,0 mnkr, innerområden -6,5 mnkr

Området har fortsatt höga kostnader för timlön, övertid och OB. Orsaker är bland annat överanställningar för att klara egen personalförsörjning, beordringar pga. avslag på beställningar till bemanningsenheten och utbildningar påkallade av pågående förbättringsarbete som krävt timvikarier för att täcka upp frånvaro. Området har inte fått kompensation för USK pilotprojekt, dokumentationsutbildningen. Verksamheten har fått ersättning för Äldreomsorgslyftet till och med augusti.

Pågående aktiviteter: Avstämning och utbildning i planering och schemaarbete.

Avstämningar med enhetschefer och samordnare för uppföljning och lärande med stöd av schema och bemanningsteamet gällande planering och schema.

Bemanningshandboken förväntas ge effekt, framför allt under delår 2 och 3 2024.

De avslut av externa utförare som gjordes under sommaren har inneburit ca 350 timmar extra för hemtjänst i egen regi i form av administrativ tid samt tillkommer

bomkörningar. Detta motsvarar en kostnad om ca 275 tkr.

Hälso- och sjukvård -8,3 mnkr (maj -6,1 mnkr)

Kostnader för bemanningssköterskor är fortsatt höga och anledning till negativ avvikelse. Per augusti uppgår kostnaden till 29,0 mnkr. Till och med mars nyttjade verksamheten 32 bemanningssköterskor, därefter minskade detta antal till 21 under april. Det utökas under sommarmånaderna. Verksamheten tilldelas 18,8 mnkr (helår) i prestationsersättning för tidigare års förtätning av sjuksköterskor per boende som täcker delar av hyrkostnaderna.

Den 18 mars startade ny kväll-/helgorganisation. Denna förändring innebär ny schemaläggning för samtliga sjuksköterskor. Ny kväll-/helgorganisation medför möjlighet att avsluta hyrsköterskor. Dessa ersätts inte med egna resurser utan är att se som en kostnadsminskning. I takt med nyrekrytering under året kommer resterande bemanningssköterskor successivt att fasas ut.

Pågående rekrytering täcker dock inte verksamhetens behov av sjuksköterskor. Hälso- och sjukvårdskontoret nyttjade totalt 39 hyrsköterskor under perioden juni - augusti vilket påverkar kostnadsbilden och helårsprognos.

From 1 maj ändras ledningsstruktur inom kontor Hälso- och sjukvård. Kontoret minskar antalet verksamhetschefer från två till en. Detta innebär en besparing motsvarande ca 0,8 mnkr. Till följd av bemanningssituationen bedöms verksamheten inte hålla årets budget.

Vård och omsorgsboende myndighet +15,2 mnkr (maj +12,3 mnkr)

Kostnaderna för köp av platser på externa vård- och omsorgsboenden är 12,4 mnkr lägre än budget. De lägre kostnaderna beror på att det i budget beräknades att Sättraåsen skulle ha 18 nya platser under våren 2024, varav 9 av dessa skulle finnas tillgängliga redan i februari. Per sista augusti har dock inga nya platser tillkommit. Total avvikelse för köp av plats mot budget för Sättraåsen är 8,2 mnkr per augusti. I dagsläget finns inget planerat öppningsdatum för nya platser på Sättraåsen. Även övriga utförare har positiv avvikelse för enstaka tomma platser. Positiv avvikelse om 4,8 mnkr för taxor/avgifter.

Hemtjänst myndighet +11,0 mnkr (maj +4,5 mnkr)

De delar av hemtjänstverksamheten som ligger inom Myndighets verksamhetsområde har en positiv avvikelse till följd av volymminskningar i förhållande till budget. Under sommaren avslutades två externa utförare vilket medfört lägre antal utförda timmar hos kund.

Natt och larm -2,9 mnkr (maj -1,7 mnkr)

Det nya heltidsmålet för nattarbete påverkar planeringen och ger en effekt som kräver 2,5 åa mer än budget i schemaplanering.

Det nya avtalet för trygghetslarm medför högre månatlig driftskostnad. Verksamheten har ökade personalkostnader på grund av utbytet av trygghetslarmen som pågick under årets första månader. Byte av 7 bilar ger högre månatlig leasing- och underhållskostnad.

Avlösningsvistelse +2,2 mnkr (maj +1,0 mnkr)

Avlösningsvistelsen är föremål för besparingsåtgärd utifrån framtaget förslag som antogs och beslutades på Omvårdnadsnämndens sammanträde i februari.

Antalet platser ska minskas på avlösningsvistelse till 10, samt ska antalet årsarbetare minskas med 8. En inventering av antalet kunder med gynnande beslut om insats i form av avlösningsvistelse visar att 15 platser behövs för att fortsätta verkställa befintliga insatser. Det gör att avvecklingen måste ske successivt och att det under en övergångsperiod alltså sker en besparing i lägre tempo än vad som avsågs då beslutsunderlag togs fram till nämnden.

Förebyggande insatser och aktiviteter +0,3 mnkr (maj +0,1 mnkr)

I samband med nämndens besparingskrav motsvarande 3,8 mnkr (helår) har verksamheten ställt om på flera sätt och prioriterar att utföra uppdrag i enlighet med tilldelade statsbidrag i stället för ordinarie verksamhet, vilket ger möjlighet att behålla de personella resurserna under 2024. Verksamheten bedrivs till stora delar via statsstöd, som dock är en osäker intäktskälla 2025 varför det kommande år är oklart

vilka insatser som kan utföras.

Besparingskrav har lagts på verksamhetsområdet att minska anhängstöd, träffpunkter samt volontärsamordning (3,8 mnkr). Arbete för att realisera detta är genomfört. Innebär bland annat att lokaler används mer kostnadseffektivt och personalresurserna omfördelas samt genomförs minskning av en enhetschef och medarbetare. Ger även minskat antal insatser samt kvalitetsförsämring till målgruppen.

Anhöriganställda -2,3 mnkr (maj -3,2 mnkr)

De sista avsluten gjordes i december för icke sammanboende, eftersom lön utgår med en månads eftersläp hamnar denna kostnad i januari. När timmar hos kund försvinner tappas även intäkten, varför verksamheten har en avvikelse. Resterande avslut gjordes till sista april, personalkostnader finns därmed tom maj.

Myndighet anhöriganställda +8,0 mnkr (maj +3,2 mnkr)

Kommunbidrag för verksamhet anhöriganställda finns hos myndighet och fördelas till utförande verksamhet utifrån antal utförda timmar hos kund. Då verksamheten avslutats sker ingen fördelning av medel och myndighet har därmed ingen kostnad.

Utveckling och stöd +5,3 mnkr (maj +2,8 mnkr)

Övergripande ska sektorn minska administrationen med 11 årsarbetare, motsvarande ca 7 mnkr på helårsbasis. För Omvårdnadsnämnden innebär detta ca 3,4 mnkr. Inventering har gjorts för att identifiera lagstyrda funktioner, se över möjliga kostnadsminskningar generellt samt kommande vakanser eller ej tillsatta tjänster, funktioner med beröringspunkter till varandra samt efterfrågan av resurser/bedömning av kommande behov. Först 2025 uppnås helårseffekt. Positiv avvikelse för lokalhyror.

Övergripande avvikelser +4,6 mnkr (maj -0,7 mnkr)

Budgetjustering i och med KF:s beslut i februari innebär ett tillskott på 8,6 mnkr i omfördelning av ram läggs på övergripande nivå då hyror är budgeterade per objekt. Kostnader för chef i beredskap täcks delvis av dessa medel. I april togs det beredskapslager som byggdes upp under pandemin bort, lagret var värderat till 1,2

mnkr och syns som en engångskostnad.

Schema och planeringsteamet -1,4 mnkr

Personalkostnader för den grupp som arbetar med bemanningshandbok och stöd till verksamheter för effektivt schema- och planeringsarbete. Ligger utom ram men förväntas ge betydande minskning av personalkostnader inom hemtjänst och vård-och omsorgsboende.

Mindre avvikelser -0,2 mnkr

Biståndsenheterna -0,6 mnkr, enheterna har haft behov av sommarvikarier vilket gett ökade personalkostnader under juli - augusti.

Avlösningsvistelse Myndighet +0,4 mnkr

3 Årsprognos

Prognos ON -30,9 mnkr

Total prognos för nämnden bedöms till -30,9 mnkr. Ökade kostnader för pensionsavgifter är inbakade i respektive verksamhetsområdes prognos nedan, och innebär totalt ca 6,5 mnkr för nämnden.

Vård- och omsorgsboende egen regi -52,8 mnkr

En bemanningshandbok för enhetschefer är framtagen i syfte att skapa bättre, och likadana, förutsättningar för enheterna att skapa scheman som både möter kundernas behov och som bidrar till ekonomisk balans inom ram för respektive personalbudget. Den förväntade effekten är ett minskat behov av timanställda.

Arbetet med implementering av bemanningshandboken och därtill nyttjandet av resursturer pågår i och med schema- och personalplaneringsteamets aktiva insatser. Dock har det inte givit förväntad effekt ännu. Flertalet vård- och omsorgsboenden har under perioden fortsatt att använda timvikarier i stället för att använda resursturer som det är tänkt, och det finns fortfarande scheman som inte håller budget. Utifrån detta startas i närtid ett intensifierat arbete med tvärfunktionella team av stödfunktioner.

Teamen arbetar på uppdrag av berörda verksamhetschefer, och arbetet ska präglas av delaktighet och kommunikation. Tydliga överenskommelser och målsättningar krävs för att säkerställa leverans.

Vård- och omsorgsboende myndighet +21,2 mnkr

Planerad öppning av fler avdelningar hos extern utförare har ännu inte skett, och det är oklart om och i så fall när det kan bli av. Några tomma platser hittills på övriga externa boenden samt ett boende som budgeterats för högt förväntas ge ett positivt resultat mot budget vid årets slut.

Hemtjänst egen regi -12,3 mnkr

Ser viss effekt gällande minskning av personalkostnader utifrån arbetet med bemanningshandboken under delår 2. Att inte större effekt syns ännu beror delvis på övertagande av externa kunder under sommaren som resulterat i ett stort antal arbetade timmar som inte ersatts som utförd tid.

Hemtjänst myndighet +13,4 mnkr

Positiv avvikelse mot budget vid delår 2. Volymerna förväntas minska något i och med avslut av två externa utförare.

Hälso- och sjukvård -15,4 mnkr

Den 18 mars startade ny kväll-/helgorganisation. Denna förändring innebär ny schemaläggning för samtliga sjuksköterskor. Ny kväll-/helgorganisation medför möjlighet att avsluta hyrsköterskor. Dessa ersätts inte med egna resurser utan är att se som en kostnadsminskning. I takt med nyrekrytering under året kommer resterande bemanningssköterskor successivt att fasa ut.

Pågående rekrytering täcker dock inte verksamhetens behov av sjuksköterskor. Hälso- och sjukvårdskontoret nyttjade totalt 39 hyrsköterskor under perioden juni - augusti vilket påverkar kostnadsbilden och helårsprognos. From 1 maj ändras ledningsstruktur inom kontor Hälso- och sjukvård. Kontoret minskar antalet verksamhetschefer från två till en. Detta innebär en besparing motsvarande ca 0,8 mnkr. Till följd av

bemanningsituationen bedöms verksamheten inte hålla årets budget.

Natt och larm -4,1 mnkr

Nytt heltidsmått för nattarbete påverkar planeringen och kräver 2,5 årsarbetare mer än budgeterat i schemaplanering. Fortsatt hantering av schemaarbete och planering pågår. Nytt avtal för trygghetslarm medför ökad driftskostnad, samt ökade personalkostnader till följd av utbytet av trygghetslarmen.

Anhöriganställda utförare -2,8 mnkr

Verksamheten avslutad, personalkostnader tom maj.

Anhöriganställda myndighet +14,5 mnkr

Kommunbidrag för anhörigvård ges till myndighetskontoret, som i sin tur resursfördelar till utförande verksamhet utifrån antal beviljade timmar hos kund. I och med att verksamheten avslutats i april kommer ingen ytterligare resursfördelning göras och myndighet får ett positivt resultat.

Förebyggande verksamhet +2,3 mnkr

Besparingskrav har lagts på verksamhetsområdet att minska anhörigstöd, träffpunkter samt volontärsamordning (helårseffekt 3,8 mnkr). Arbete för att realisera detta pågår. Innebär bland annat att lokalerna kan användas mer kostnadseffektivt och personalresurserna omfördelas samt genomförs minskning av en enhetschef och medarbetare.

Avlösningvistelse myndighet +2 mnkr

Kommunbidrag för avlösningvistelse ges till myndighetskontoret, som i sin tur resursfördelar till utförande verksamhet utifrån antal vårdplatser. I och med att fem platser är stängda kommer lägre ersättning ges till utförande verksamhet och myndighet får ett positivt resultat.

Avlösningsvistelse (utförare) +0,5 mnkr

Kommunbidrag för avlösningsvistelse ges till myndighetskontoret, som i sin tur resursfördelar till utförande verksamhet utifrån antal vårdplatser. I och med att fem platser är stängda kommer lägre ersättning ges till utförande verksamhet och myndighet får ett positivt resultat.

Övergripande samt mindre enheter +4,3 mnkr

Det lager som byggdes upp under pandemin har nu tömts och justering utifrån detta ger en avvikelse i form av en engångskostnad. Omfördelning av ram har lagts på övergripande ansvar då hyror är budgeterade per objekt, vilket ger positiv avvikelse på övergripande nivå. Prognos för dagverksamhet +0,4 mnkr.

Utveckling och stöd +0,5 mnkr

Övergripande ska sektorn minska administrationen med 11 årsarbetare, motsvarande ca 7 mnkr på helårsbasis. För Omvårdnadsnämnden innebär detta ca 3,4 mnkr. Inventering har påbörjats för att identifiera lagstyrda funktioner, se över möjliga kostnadsminskningar generellt samt kommande vakanser eller ej tillsatta tjänster, funktioner med beröringspunkter till varandra samt efterfrågan av resurser/bedömning av kommande behov. Först 2025 uppnås helårseffekt.

Positiva avvikelser finns för hyror, men stora osäkerheter kring el, flyttkostnader, larm/väktare, samt ökade IT-kostnader (välfärdsteknik) och lägre bidrag från Omställningsfonden ger prognosen + 0,5 mnkr.

Schema och planeringsteamet -2,2 mnkr

Det schema- och planeringsteam som stöttar arbetet med bemanningshandboken ger på övergripande nivå en negativ kostnadsavvikelse på personalkostnader, men en betydligt större kostnadsminskning i verksamheterna.

4 Investeringsverksamhet

Utfallet på investeringsverksamheten är 0,5 mnkr av den totala budgeten på 9,0 mnkr.

Investeringar avser främst inventarier i samband med evakuering, tillhör till trygghetslarm, medicinkyl samt rörelsevakt.

5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Det ackumulerade resultatet t.o.m. augusti är minus 31,9 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 25,8 mnkr.

Nämndens största avvikelser beror på höga personalkostnader samt inhyrda sjuksköterskor. Bemanningen i verksamheterna grundar sig i reglerna som finns i bemanningshandboken. En utmaning är fortfarande att skapa scheman inom budgetram som uppfyller såväl bemanningshandboken som reglerna om vecko- och dygnsvila. Enhetschefer och medarbetare upplever att arbetet med schema och planering blivit mindre flexibelt - och därmed mer kostsamt - än tidigare. Antalet resursturer som inte har kunnat återanvänts i verksamheten och inte heller kunnat lämnas ut till andra verksamheter har ökat. Även under delår 2 har några enheter haft förstärkt grundbemanning pga fallrisk, kunder med svår demensproblematik och utåtagerande beteende. Förstärkning har även förekommit utifrån ett arbetsmiljöperspektiv och krav från tillsynsmyndigheter; Arbetsmiljöverket utifrån arbetsmiljöansvar och Inspektionen för vård och omsorg utifrån kvalitetsansvar som har inneburit undantag från det pågående arbetet med bemanningshandboken. Pågående rekrytering av sjuksköterskor täcker inte verksamhetens behov, vilket inneburit att Hälso- och sjukvårdskontoret behövt bemanna verksamheten med hyrsköterskor även under sommaren.

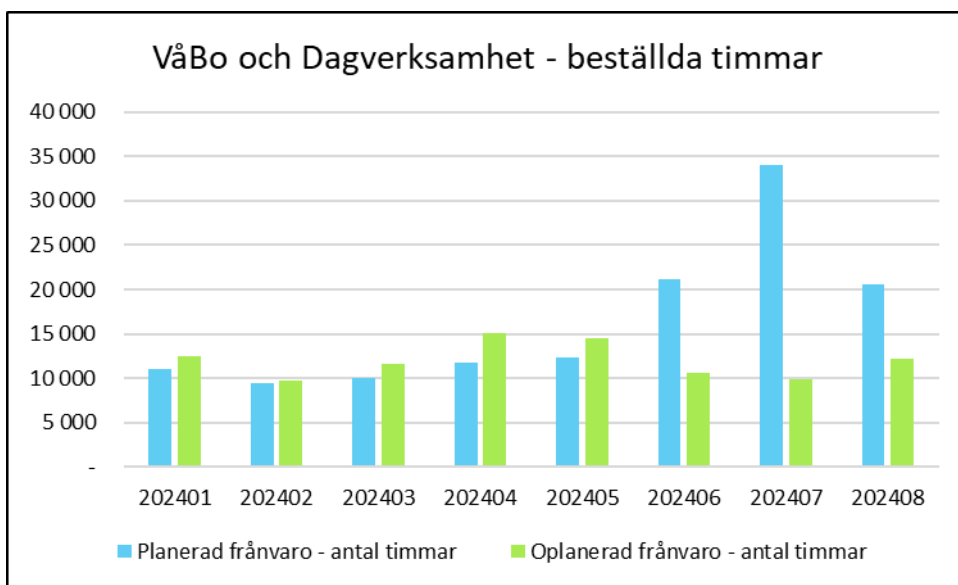
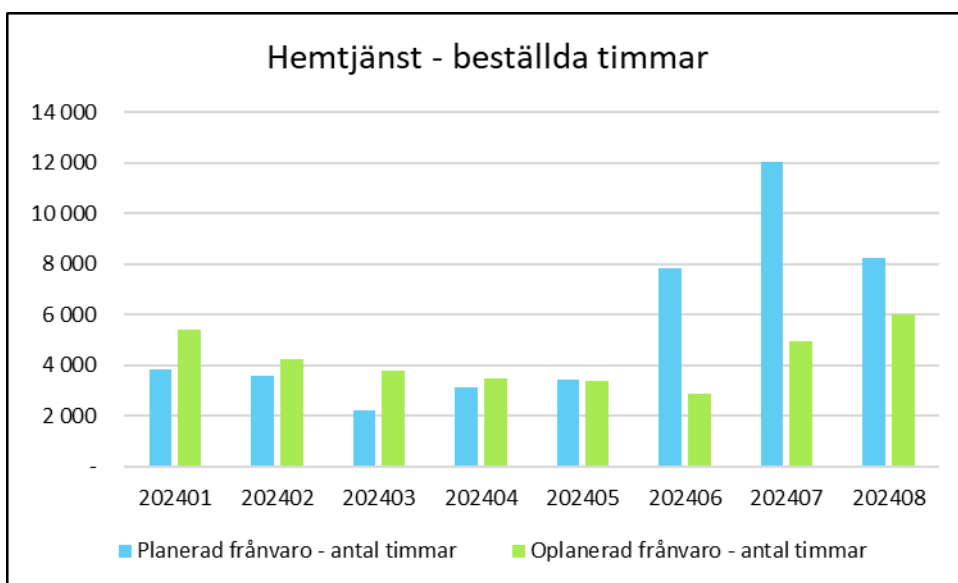
De beslut som Omvårdnadsnämnden fattade innebär helårseffekter på 40,8 mnkr (med helårseffekt avses vad som kan uppnås under en 12-månadersperiod). En del av denna summa (inte hela) kommer alltså att uppnås i form av besparingar under 2024.

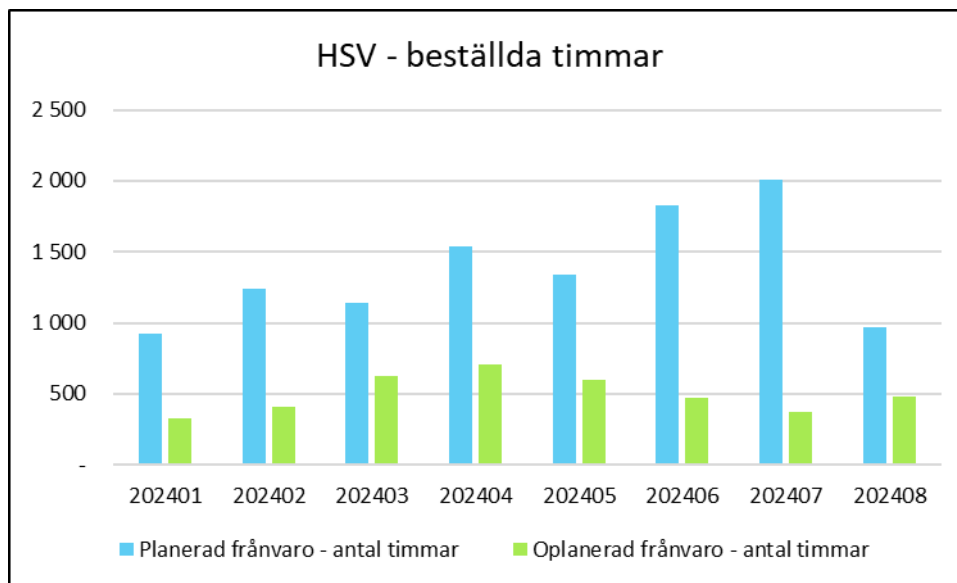
Nämndens helårsprognos är -30,9 mnkr, varav ökade pensionsavgifter om ca 6,5 mnkr. Bemanningshandbok förväntas på sikt minska personalkostnader. Den förväntade effekten är ett minskat behov av timanställda. Förändringsarbetet har

förstärkts i samverkan med kontor stöd i hemmet. Rekrytering av sjuksköterskor pågår. Verksamheten Anhöriganställda avslutades i maj.

Utfallet på investeringsverksamheten är 0,5 mnkr av den totala budgeten på 9,0 mnkr. Investeringar avser främst inventarier i samband med evakuering, tillbehör till trygghetslarm, medicinkyl samt rörelsevakt.

6 Beställda timmar hos Bemanningseenheten





Beslutsärende:
Verksamhetsrapport delår 2 år
2024 för
Omvårdnadsnämnden

9

24ON248



Tjänsteskrivelse

2024-09-17

Diarienummer: 24ON248

Handläggare:

Martin Wagner
026-17 92 27
martin.wagner@gavle.se

Nämnd:

Omvårdnadsnämnden

Verksamhetsrapport delår 2 år 2024 med årsprognos för Omvårdnadsnämnden

Förslag till beslut

Att godkänna verksamhetsrapport delår 2 år 2024 för Omvårdnadsnämnden, samt

Att överlämna verksamhetsrapporten till kommunstyrelsen.

Ärendebeskrivning

Verksamhetsrapport delår 2 år 2024 avser verksamheten som bedrivits perioden januari – augusti 2024. Den är upprättad i enlighet med givna anvisningar.

I verksamhetsrapporten sker en avstämning av status för Omvårdnadsnämndens mål inklusive de indikatorer som är kopplade till målen.

Det ackumulerade resultat t.o.m. augusti är minus (-) 31,9 mnkr. Årsprognosen för 2024 är minus (-) 30,9 mnkr.

Magnus Höijer

Sektorchef

Sektor Vårld



2024-09-17 Sid 41(941)
Dnr 24ON248
Handläggare: Martin Wagner

Verksamhetsrapport delår 2 2024

Omvårdnadsnämnd

Innehållsförteckning

1 Målanalys	3
1.1 Omvårdnadsnämnden verkar för att arbetsmarknadens behov ska än mer styra vägledning till och innehåll i utbildningar	3
1.2 Omvårdnadsnämnden ska verka för flera vägar in till vårdrken.....	3
1.3 Omvårdnadsnämnden arbetar med att höja kompetensen i frågor gällande psykisk ohälsa och demens	4
1.4 Omvårdnadsnämnden arbetar för att Gävle ska bli en mer äldrevänlig kommun.....	5
1.5 Omvårdnadsnämnden ska erbjuda nödvändiga kompetens- och språkhöjande insatser	6
1.6 Välfärd Gävle ska vara en attraktiv arbetsgivare.....	6
1.7 Omvårdnadsnämnden ska ha en god kvalitet inom hälsa och sjukvård.....	7
1.8 Omvårdnadsnämnden genomför löpande samråd med de företag som utför uppgifter på nämndens uppdrag.....	9
1.9 Omvårdnadsnämnden deltar aktivt i Vård- och omsorgscollege	9
1.10 Omvårdnadsnämnden ska ha ett aktivt arbete mot välfärdsbrottslighet, vilket främjar en sund konkurrens	9
1.11 Omvårdnadsnämnden verkar för god tillgång till vård och omsorg i hela Gävle kommun.....	10
1.12 Omvårdnadsnämnden ska genom sin planering tillgodose en tillgång på vårdboenden enligt den efterfrågan som finns.	10
1.13 Omvårdnadsnämndens alla verksamheter har uppdaterade kontinuitetsplaner	11
1.14 Omvårdnadsnämnden verksamheter i egen regi följer kommunens fordonspolicy i så hög utsträckning som möjligt.	11
2 Periodens resultat och årsprognos.....	12
2.1 Resultat	12
3 Periodens investeringar och årsprognos	16
4 Förväntad utveckling	18
5 Uppföljning privata utförare	18

Sammanfattning av de väsentligaste händelserna

Nämndens arbete har delvis präglats av det förändringsarbete som pågår utifrån nämndens beslut i februari. Utbildningsinsatser vad gäller dokumentation riktad till omvårdnadspersonal har pågått under våren. Arbetet för att minska beroendet av hyrpersonal inom hälso- och sjukvård fortlöper, men präglas av utmaningar och påverkas också av motsvarande arbete inom regionerna.

En ny socialtjänstlag planeras träda i kraft från 1 juli 2025. I samband med detta har sektor Vårdfärd igångsatt ett omställningsarbete för att kunna tillmötesgå de intentioner som avses. Prioriterade områden är att skapa en mer förebyggande socialtjänst och kunna ge våra medborgare tidigare insatser. Dessutom ska socialtjänsten i högre grad vila på insatser som är kunskapsbaserade. Under perioden februari-maj har utvecklingschef och projektledare genomfört en kartläggning av vilka insatser som idag utförs samt identifierat förbättringsbehov. Under resterande delen av året kommer arbetet bli processorienterat och målet är att lägga fram förändringsförslag vid årsskiftet 2024/25.

1 Målanalys

1.1 Omvårdnadsnämnden verkar för att arbetsmarknadens behov ska än mer styra vägledning till och innehåll i utbildningar



Nämndens/bolagets verksamheter

Omvårdnadsnämnden är en aktiv part i Vård- och omsorgscollege. Ordförandeposten i det lokala vård- och omsorgscollege innehas av en av två verksamhetschefer för vård- och omsorgsboende.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Omvårdnadsnämnden är en aktiv part i Vård- och omsorgscollege"	—	● Ja	Ok	● Uppnås
De elever som studerar på gymnasiets vård- och omsorgsprogram ges APL-platser av god kvalitet	—	● Ja	Ok	● Uppnås

1.2 Omvårdnadsnämnden ska verka för flera vägar in till vårddyrken.



Nämndens/bolagets verksamheter

Under tertial 1 och 2 2024 har Kontor boende och Kontor förebyggande och kompetens samarbetat rörande de 8 elever som slutfört utbildningsinsats "Stegvis utbildning till arbete". Under tertialen har befattningen servicebiträde skapats inom verksamhetsområdet vård- och omsorgsboende.

Totalt 7 försörjningsstödstagare har erhållit nystartsjobb som servicebiträden i 6 olika vårdboenden i Gävle. Under juni 2024 rekryterades resterande 8 servicebiträden.

Samtliga vård- och omsorgsboenden har nu servicebiträden i verksamheten.

Verksamheterna beskriver det positivt att servicebiträden anställts. Yrkesgruppen är ny och ramar för anställning finns. Processer i verksamheterna pågår kontinuerligt i syfte att utvärdera och utveckla samarbete och arbetsmetoder.

Finansieringen av kommunens del av lönekostnaderna tillgodoses genom statsbidrag (inför 2025 är tilldelning av statsbidrag oklar).

Analys av indikatorerna

Målet bedöms uppnås under året.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Utbildning till servicebiträden genomförs under 2024.	—	● Ja	Ok	● Uppnås
Rekrytering av servicebiträden kommer att inledas under 2024	—	Ja	Ok	● Uppnås

1.3 Omvårdnadsnämnden arbetar med att höja kompetensen i frågor gällande psykisk ohälsa och demens



Nämndens/bolagets verksamheter

Utbildning i Psykisk hälsa ABC genomförs vid 6 tillfällen/år för medarbetare inom Valfärd Gävle. Från 2024 har statsstödet för detta tagits bort, och ställningstagande måste göras avseende möjligheter att fortsätta insatsen 2025. Stöddokument för suicidprevention och psykisk ohälsa är under framtagande för omvårdnadspersonal i hemtjänsten, beräknas klar under hösten 2024. Materialet syftar till att stödja medarbetaren i att ha tillgång till grundläggande kunskap att observera mående hos kunder och att våga fråga, lyfta oro och känna till rutin.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Samtal genomförs med alla 80-åringar	—	● Ja	Ok	● Uppnås
Sektorn erbjuder första hjälpen-utbildning i psykisk ohälsa	—	● Ja	Ok	● Uppnås

1.4 Omvårdnadsnämnden arbetar för att Gävle ska bli en mer äldrevänlig kommun



Nämndens/bolagets verksamheter

Under tertialen har besparingar gjorts som ger följd effekter inom målområdet (utveckla text kring följd effekter). Oro har uppstått rörande kommunens träffpunkter för seniorer. Trots detta har mycket god verksamhet utförts, och planering av utveckling sker vidare.

Denna tertial har fortsatt utveckling skett av uppsökande verksamhet, volontärsamordning, träffpunkter och mötesplatser för seniorer i Gävle. Fortsatt utveckling av uppsökande samtal till personer som fyller 80 år under aktuellt år, ca 700 personer. Äldrelots enligt äldrevänlig kommuns handlingsplan. Sammanslagningen av Träffpunkten inom AFN, Väpnargatan 19 tillsammans med Brunnsgatan 59 planerades under delår 2 och genomfördes i augusti med positivt resultat. De områdesvisa träffpunkterna som utvecklats inom de olika stadsdelarna fortgår. På grund av de ekonomiska förutsättningarna har viss om prioritering krävts men befintliga områdesvisa träffpunkter är i fortsatt drift. Hälsosamtal med seniorer genomförs. Arbetet med Digitala träffpunkter för seniorer genomförs enligt plan. Uppdrag att "Motverka ofrivillig ensamhet" är igång i samarbete med ett hemtjänstföretag och ett vård- och omsorgsboende.

Alla kunder inom hemtjänst har en fast omsorgskontakt, om det inte bedöms vara uppenbart obehövligt. Ca 30 % av de tillsvidareanställda medarbetarna saknar undersköterskeutbildning. Det innebär att undersköterskor är fast omsorgskontakt till fler kunder, något som kan påverka kvalitet för kund och arbetsmiljö. 39 medarbetare läser undersköterskeutbildning efter validering via ÅO lyftet. Ett antal medarbetare läser språkambudutbildning och åtta medarbetare går språkutbildning.

Samtliga kunder inom vård- och omsorgsboenden i egen regi har fast omsorgskontakt som är undersköterska.

Planering för och uppdatering av behov kopplat till boendeplanen görs i samråd med kontor myndighet och boendeplanerare.

Utifrån besparingskrav under tertialen har enheten för anhöriganställda avvecklats och därmed avslutats. Av totalt 56 kunder har 26 kunder valt att avsluta sina insatser helt, 5 kunder har endast valt larm och övriga har valt nya utförare för sina behov av hemtjänstinsatser.

Analys av indikatorerna

Bedömning ang. indikatorer går inte att göra vid delår 2 då utfall saknas. Utfall finns för aktuella indikatorer helår endast.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Planerar för boendeformer efter behov och uppdaterar boendeplanen årligen	—	● Ja	Ok	● Uppnås
Brukarbedömning - Socialstyrelsens nationella brukarundersökning: Andelen svaranden som uppger att de är mycket nöjda	—	86 %		

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
eller ganska nöjda med hemtjänsten i sin helhet (målvärde rikssnitt 2023)				
Andel kunder önskar fast omsorgskontakt inom vårdboende eller hemtjänst som erbjuds detta	—	100 %	Ok	● Uppnås
Brukarbedömning - Socialstyrelsens nationella brukarundersökning: Andelen som svarat att de sammantaget är mycket nöjda eller ganska nöjda med sitt vård- och omsorgsboende (målvärde rikssnitt 2023)	—	78 %		

1.5 Omvårdnadsnämnden ska erbjuda nödvändiga kompetens- och språkhöjande insatser

—

Nämndens/bolagets verksamheter

Följs upp helår

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Erbjuder språkutbildning på betald arbetstid	—	● Ja		
Att ha identifierade behovsområden för kompetensutveckling under 2024	—	● Ja		

1.6 Välfärd Gävle ska vara en attraktiv arbetsgivare

—

Följ upp helår (HME och MAU kommer att genomföras i november)

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
HME-index (basvärde 71% mätning 2022)	—	80 %		
Svar på fråga i medarbetarundersökning: "Jag kan rekommendera andra att arbeta i Gävle kommun". (basvärde 3,71 år 2022)	—	3,75 %		
Välfärd Gävle arbetar med att minska sjukfrånvaron (rehabsamordnare)	—	● Ja		

1.7 Omvårdnadsnämnden ska ha en god kvalitet inom hälsa och sjukvård



En god kvalitet inom hälso- och sjukvård definieras i SOFS 2011:9 som att en verksamhet uppfyller de krav och mål som gäller för verksamheten enligt lagar och andra föreskrifter om hälso- och sjukvård.

Det skall finnas ett ledningssystem i vilket vårdgivaren ska identifiera, beskriva och fastställa de processer som behövs för att säkerställa kvaliteten i sin verksamhet. Det skall i ledningssystemet finnas fastställda rutiner.

Utöver detta skall vårdgivaren fortlöpande bedöma om det finns risk för händelser som kan medföra brister i verksamhetens kvalitet samt utöva egen kontroll dvs systematiskt följa upp och utvärdera verksamheten och kontroller att den bedrivs enligt de processer och rutiner som ingår i ledningssystemet.

En analys av de indikatorer som kopplas till nämndens mål om God kvalitet inom hälso- och sjukvård anger att verksamheten har en god kvalitet. Dock kvarstår brister vilka är påtalade av bland annat IVO. Dessa brister är:

- kunskaper i svenska språket hos omvårdnadspersonal
- låg kompetensnivå hos omvårdnadspersonal
- otydlighet vid informationsöverföring
- avsaknad av tydlig uppföljning avvikelser
- bristande följsamhet till rutiner samt egen kontroll
- brister vid läkemedelshantering på så sätt att sjuksköterskor arbetar olika med denna, dvs kvalitetssäkring saknas
- låg kompetensnivå palliativ vård hos omvårdnadspersonal

Det finns ett kvalitets- och ledningssystem vilket innehåller fastställda rutiner för olika processer och aktiviteter.

Hälso- och sjukvårdskontoret har tagit fram särskilda aktiviteter för att konkret arbeta med de av IVO påtalade bristerna. Arbetet genomförs till stora delar tillsammans med kontoren Stöd i hemmet och Boende där omvårdnadspersonal återfinns.

- Förbättrad introduktion med utgångspunkt i ledningssystemet.
- Systematisk kompetensutbildning. Dokumentationsutbildning, utbildning nytt

beslutsstöd sjuksköterskor, demens, sår, förflyttningshandledarutbildning - genomförs under året.

- Informationsöverföring - säkerställa tydlighet i vem som informerar vem om vad.
- Digital signering införs i samtliga områden 2024 för säker läkemedelshantering.
- Revidering av nuvarande avvikelshantering där kommunikation av vidtagna åtgärder blir central.
- Prioriteringsdokument tas fram för legitimerad personal för att säkerställa att insatser genomförs, även vid låg bemanning.
- Rekrytering av legitimerad personal.

Utifrån påtalade brister, IVO, har kontor Hälso- och sjukvård ett ansvar att säkerställa att ovan beskrivna aktiviteter genomförs, följs upp och utvärderas.

Analys indikatorer delår 2

• Kontinuitet kring patient

Flertal hyrsköterskor med anledning av vakanser. Antal hyrsköterskor sjönk från 32 till 21 i samband med kväll- helgorganisation vilken trädde i kraft 18 mars 2024. Under sommaren 2024 har kontoret nyttjat 39 hyrsjuksköterskor. Detta för att kunna bevilja semestrar och då rekryteringsläget inför och under sommaren inte har fyllt resursbehovet.

Dock fyller när verksamheten kontinuitetsmålet. Jfr delår 1 när vi en förbättring.

• Läkemedelsgenomgångar

37 % av kunderna vid vård - och omsorgsboende har haft läkemedelsgenomgång. För patienter inom hemsjukvård är motsvarande uppgift 4 %. Målvärdet avser helår. Bedömningen är att målvärdet inte uppnås.

• Samtliga patienter har aktuella vårdplaner.

Alla patienter har aktuella vårdplaner. Utmaning för kontoret är att avsluta ej aktuella vårdplaner i systemet, tex när patient ej längre är inskriven i hemsjukvård. Detta är ett utvecklingsområde.

• Avvikelse ska poängbedömas inom två veckor

Målvärdet avser helår. Bedömningen är att målet uppnås på helårsbasis.

Kvoten beräknad på inkommande delat med antal påbörjat utredning inom 14 dagar.

Resultatet är sämre jmf delår 1. Hög volym inkomna avvikelser under sommaren med lägre bemanning medför brister i avvikelshantering.

Antal inkomna avvikelser: 2299

Antal påbörjat utredning inom 14 dagar: 1867

Antal påbörjat bedömning inom 14 dagar: 1867

Antal påbörjat åtgärder inom 14 dagar: 1030

Indikator	Utfall		Målvärde	Status	Prognos Helår
Kontinuitet kring patient (personkontinuitet), (basvärde 15 år 2023)	10	—	14	Mindre avvikelse	● Uppnås
Läkemedelsgenomgångar	37 %	—	80 %	Större avvikelse	■ Uppnås ej
Patienter har aktuella vårdplaner	100 %	—	90 %	Ok	● Uppnås

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Avvikelser ska poängbedömas inom två veckor	81 %	— 90 %	Ok	● Uppnås

1.8 Omvårdnadsnämnden genomför löpande samråd med de företag som utför uppgifter på nämndens uppdrag.



Nämndens/bolagets verksamheter

Externa upphandlingsteamet genomför samråd/ utförardialog med de privata utförarna inom hemtjänst likväl som gemensamma möten med de privata utförarna inom VåBo.

Olika frågor har lyfts på mötena som syftar till att bidra med information, uppdatering inom utvecklingsfrågor samt en gemensam dialog mellan beställare och utförare.

Utöver de gemensamma samråden/ utförardialogerna så har även de årliga avtalsuppföljningarna genomförts med vissa utförare och kommande uppföljningar planeras för året. Här har också inhämtning skett av kvalitetsberättelser/patientsäkerhetsberättelser för från alla utförare, samt avtalsuppföljning "på förekommen anledning" för specifika utförare.

För vård- och omsorgsboende har det bedrivits dialoger med leverantörer/utförare kopplat till befintliga avtal, kommande upphandlingar och frågor kring etablering.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Samråd sker med upphandlingsteamet tre tillfällen per år	—	● Ja	Ok	● Uppnås

1.9 Omvårdnadsnämnden deltar aktivt i Vård- och omsorgscollege



Nämndens/bolagets verksamheter

Nämndens verksamheter deltar i Vård- och omsorgscollege enligt plan

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Aktivitet genomförs	—	● Ja	Ok	● Uppnås

1.10 Omvårdnadsnämnden ska ha ett aktivt arbete mot välfärdsbrottslighet, vilket främjar en sund konkurrens



Nämndens/bolagets verksamheter

Sedan hösten 2023 har ett arbete påbörjats avseende att utveckla visualisering och tillgänglighetsgrändet av data via Power BI. Det avser ex tillgång till insatsregistreringar på

enhetsnivå. Under tertial 1 har även ett sektorinternt arbete inletts för analys av insatsregistrering och hur det bör utvecklas.

Under våren 2024 noteras avvikelser i de verksamhetssystem som följs upp. Det genererar ytterligare inhämtning av andra kompletterande uppgifter som slutligen leder till hävning av avtal med två leverantörer av hemtjänst. Hävningen baseras på manipulering av tidsregistrering, stora brister i dokumentation samt anställning av anhöriga. Hävning sker mitt i sommarperioden med stor påverkan på hemtjänst i egen regi som fick hantera en beredskap för att ta emot 75 nya kunder. Arbetet har varit synnerligen resurskrävande från april månad. Arbetet pågår inom sektorn i syfte att förbättra arbetsmetoder och bättre samverkan. Arbetet kommer även att behöva inbegripa förbättrad samverkan inom kommunen.

Analys av indikatorerna

Indikatorn är gul då arbete och arbetssätt mot välfärdsbrottslighet behöver fortsätta utvecklas.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Sektorns arbete gentemot välfärdsbrottslighet utvecklas	—		Mindre avvikelse	Uppnås delvis

1.11 Omvårdnadsnämnden verkar för god tillgång till vård och omsorg i hela Gävle kommun



Nämndens/bolagets verksamheter

Vård- och omsorgsboenden för äldre som drivs i egen regi är spridda geografiskt över kommunens yta, från Hamrånge till Hedesunda. Under delår 1 har Hemlingborgs vård- och omsorgsboende, som drivs med delat huvudmannaskap mellan Valfärd, Utbildning och Livsmiljö Gävle, öppnat samtliga avdelningar. Hemtjänst erbjuds i egen regi i hela kommunen.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Omvårdnadsnämnden driver särskilda boenden som är spridda över hela kommunens geografiska yta.	—	Ja	Ok	Uppnås
Omvårdnadsnämnden tillgodoser att det går att få hemtjänst i hela kommunen.	—	Ja	Ok	Uppnås

1.12 Omvårdnadsnämnden ska genom sin planering tillgodose en tillgång på vårdboenden enligt den efterfrågan som finns.



Nämndens/bolagets verksamheter

Boendeplanen följs upp och revideras i samråd med kontor myndighet samt med boendeplanerare.

Samtliga avdelningar på Hemlingborgs vård- och omsorgsboende har öppnat.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Boendeplanen följs upp och revideras efter behov under 2024 för framtida behov	—	● Ja	Ok	● Uppnås
40 nya lägenheter tillförs, genom att samtliga avdelningar på vård- och omsorgsboendet Hemlingborg öppnas upp under 2024.	—	Ja	Ok	● Uppnås

1.13 Omvårdnadsnämndens alla verksamheter har uppdaterade kontinuitetsplaner



Nämndens/bolagets verksamheter

Samtliga verksamheter har uppdaterade kontinuitetsplaner i enlighet med målet.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Andel verksamheter som har uppdaterade kontinuitetsplaner	100 %	● 100 %	Ok	● Uppnås

1.14 Omvårdnadsnämnden verksamheter i egen regi följer kommunens fordonspolicy i så hög utsträckning som möjligt.



Nämndens/bolagets verksamheter

Arbete påbörjat och pågår genom ett samnyttjande och byten av bilar inom sektorn. En översyn av bilparken som sektorn har att tillgå sker löpande då avtal behöver avslutas eller förnyas. Genomgång av rutin/ tankning av bilar har genomförts i hemtjänsten.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Kommunens fordonspolicy följs	—	● Ja	Ok	● Uppnås
Andelen feltankningar (där fel typ av bränsle tankas i fordonet) ska minska	—		Mindre avvikelse	◆ Uppnås delvis

2 Periodens resultat och årsprognos

2.1 Resultat

Resultat och helårsprognos

(mnkr)	Utfall 2408	Utfall 2308	Budget 2408	Urspr. budget 2024	Rev. budget 2024	Prognos 2024 före åtgärder	Åtgärd/effekt	Prognos 2024 efter åtgärder
Verksamhetens intäkter	199,4	160,0	158,4	309,4	237,7	294,2	-13,2	280,9
Personalkostnader	-613,0	-579,4	-578,5	-924,4	-859,7	-915,7	24,2	-891,5
Övriga kostnader	-606,6	-572,5	-572,9	-859,7	-858,6	-918,4	17,5	-900,9
Avskrivningar/nedskrivningar	-7,5	-6,5	-8,8	-9,9	-13,2	-13,2	0,0	-13,2
Internränta	-0,8	-0,4	-0,9	-0,8	-1,3	-1,3	0,0	-1,3
Resultat före kommunbidrag	-1028,5	-998,8	-1002,7	-1485,4	-1495,1	-1554,4	28,5	-1526
Kommunbidrag	996,6	958,6	996,6	1485,4	1495,1	1495,1	0,0	1495,1
Resultat efter kommunbidrag	-31,9	-40,2	-6,1	0,0	0,0	-59,4	28,5	-30,9
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-31,9	-40,2	-6,1	0,0	0,0	-59,4	28,5	-30,9
Investeringar	0,5	16,5	6,0	9,0	9,0	9,0	0,0	9,0
Erhållet investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Analys med förslag till åtgärder

Orsak till avvikelse	Avvikelse-belopp (mnkr)	Förslag till åtgärd	Effekt (belopp, mnkr)
Verksamhetens intäkter - riktade statsbidrag	41	Bemanningshandbok	8

Personalkostnader - vak, överanställning/övertid/timvik pga särskild problematik hos kunder, arbetsmiljö mm.	-34,5	Breddat avrop med stöd av Inköp för att sänka timpris inom Hälso- och sjukvård (1 mnkr). Minskad administration (0,8 mnkr)	1,8
Övriga kostnader - bemanningssjuksköterskor	-33,7	Anhöriganställda avslutas, besparad personalkostnad.	11,4
Avskrivningar/Nedskrivningar	1,3	Förebyggande verksamhet - Statsbidragssupdrag arbeta med hälsosamtal äldre och ofrivillig ensamhet och En god och nära vård på befintliga resurser.	3,2
		Fortsatt vakanshållning inom utveckling och stöd.	1,6
		Minskning av avlösningsplatser samt personalkostnader	2,5

2.1.1 Resultatanalys

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. augusti minus 31,9 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 25,8 mnkr. KS/KF beslutade i februari om att omfördela 2 886 tkr från ON till den centrala bemanningsenheten. Samtidigt beslutades om compensation till nämnden för helårseffekt av kapitaltjänstkostnad och hyra för färdigställda investeringar under 2023, vilket ger ON ökat kommunbidrag med 11 491 tkr, samt ytterligare 66,2 tkr för färdigställda investeringar jan-apr 2024 enligt KS beslut i juni. Nämnden har även kompenserats med centralt avsatta medel för ökade lönekostnader till följd av avslutad lönerevision med 1 000 tkr enligt KS beslut i juni. Total justering för nämnden uppgår till 9 671,2 tkr.

Från och med 13 mars har Gävle kommun ett nytt inköps- och fakturahanteringssystem Proceedo. Det nya systemet har medfört ny hantering av fakturor som inte attesterats vid månadsskifte. De fakturor/kostnader som inte har beslutsattesterats per den sista kan vara poster som inte ska belasta resultatet. Likaså kan uppbokning av kostnader skett trots att dessa kostnader redan resultatförts. I dagsläget finns inte rapporter framtagna för att kunna kvalitetssäkra denna information.

Påbörjade besparingar under 2024 ger effekter på de ekonomiska förutsättningarna för 2025. (Välfärdsnämnderna hade ett totalt besparingskrav på 180 mnkr för 2024, som en konsekvens av nämndernas underskott för 2023, samt de krav på besparingar som ligger för 2024).

Notera att vad gäller just ekonomin så är det som nu läggs fram en ekonomisk prognos, dvs en bedömning av hur väl verksamheten förmår klara den budget som verksamheten har. Prognosen påverkas av hur de inre processerna utvecklas, ex av personalplaneringsarbetet. Men påverkan på prognosen sker också av yttre faktorer, såsom inflöde av kunder i behov av insatser. Därmed kan inte prognosen tolkas som ett löfte om hur resultatet kommer vara 31 december, då osäkerhetsfaktorerna är många.

Nämnden fattade besparingsbeslut den 22 februari. De beslut som Omvårdnadsnämnden fattade innebär helårseffekter på 40,8 mnkr (med helårseffekt avses vad som kan uppnås under en 12-månadersperiod). En del av denna summa (inte hela) kommer alltså att uppnås i form av besparingar under 2024. Detta på grund av att nämnden fattade beslut om budget i december 2023 utifrån de ramar som alltså gavs den 27 november 2023.

Kommentarer och åtgärder till större avvikelser i resultatet t.o.m. augusti 2024 per verksamhetsområde

Vård- och omsorgsboende egen regi -47,8 mnkr (maj -28,2 mnkr)

Antalet beställda vikarietimmar minskade under delår 1, men under delår 2 har många timanställda varit anställda som en följd av huvudsemesterperioden för ordinarie medarbetare. De största avvikelserna avser timlön, övertid, OB och semesteruttag.

Bemanningen i verksamheterna grundar sig i reglerna som finns i bemanningshandboken. En utmaning är fortfarande att skapa scheman inom budgetram som uppfyller såväl bemanningshandboken som reglerna om vecko- och dygnsvila. Enhetschefer och medarbetare upplever att arbetet med schema och planering blivit mindre flexibelt - och därmed mer kostsamt - än tidigare. Antalet resursturer som inte har kunnat återanvändas i verksamheten och inte heller kunnat lämnas ut till andra verksamheter har ökat.

Även under delår 2 har några enheter haft förstärkt grundbemanning pga fallrisk, kunder med svår demensproblematik och utåtagerande beteende. Ett exempel där kund med svåra BPSD-symtom pga demens har behövt förstärkning dygnet runt av undersköterska samt en väktare, kostnad 874 tkr. Förstärkning har även förekommit utifrån ett arbetsmiljöperspektiv och krav från tillsynsmyndigheter; Arbetsmiljöverket utifrån arbetsmiljöansvar och Inspektionen för vård och omsorg utifrån kvalitetsansvar som har inneburit undantag från det pågående arbetet med bemanningshandboken. Många medarbetare har växlat in semesterersättningen mot att få fler semesterdagar, vilket generat större kostnader för timanställda.

Kostnaderna för sjukfrånvaron har minskat under delår 2, som en effekt av aktivt arbete med rehabiliteringsarbete och förebyggande arbete.

För specialdemens Fleminggatan avser den största avvikelserna månadslön, timlön, övertid och OB. Orsaker är överanställningar/inkonverteringar, samt brist på delegeringsbara medarbetare. Vid inledningen av delår 2 togs ett nytt schema fram, tillsammans med ett intensifierat arbete utifrån BPSD för att klargöra det faktiska behovet av vak och resurser.

Inom verksamheten finns en grupp om 8,5 årsarbetare som rekryterats inkom för en kund med komplexa behov, och där arbetsmiljökrav gör att ensamarbete ej får förekomma. För delår 2 föreligger ett underskott om -311 tkr.

Hemtjänst egen regi -9,5 mnkr (maj 5,5 mnkr)

Varav ytterområden -3,0 mnkr, innerområden -6,5 mnkr

Området har fortsatt höga kostnader för timlön, övertid och OB. Orsaker är bland annat överanställningar för att klara egen personalförsörjning, beordringar pga. avslag på beställningar till bemanningseenheten och utbildningar påkallade av pågående förbättringsarbete som krävt timvikarier för att täcka upp frånvaro. Området har inte fått kompensation för USK pilotprojekt, dokumentationsutbildningen. Verksamheten har fått ersättning för Äldreomsorgslyftet till och med augusti.

Pågående aktiviteter: Avstämning och utbildning i planering och schemaarbete. Avstämningar med enhetschefer och samordnare för uppföljning och lärande med stöd av schema och bemanningsteamet gällande planering och schema. Bemanningshandboken förväntas ge effekt, framför allt under delår 2 och 3 2024.

De avslut av externa utförare som gjordes under sommaren har inneburit ca 350 timmar extra för hemtjänst i egen regi i form av administrativ tid samt tillkommer bomkörningar. Detta motsvarar en kostnad om ca 275 tkr.

Hälso- och sjukvård -8,3 mnkr (maj -6,1 mnkr)

Kostnader för bemanningssköterskor är fortsatt höga och anledning till negativ avvikelse. Per augusti uppgår kostnaden till 29,0 mnkr. Till och med mars nyttjade verksamheten 32 bemanningssköterskor, därefter minskade detta antal till 21 under april. Det utökas under sommarmånaderna. Verksamheten tilldelas 18,8 mnkr (helår) i prestationsersättning för tidigare års förtätning av sjuksköterskor per boende som täcker delar av hyrkostnaderna.

Den 18 mars startade ny kväll-/helgorganisation. Denna förändring innebär ny schemaläggning för samtliga sjuksköterskor. Ny kväll-/helgorganisation medför möjlighet att avsluta hyrsköterskor. Dessa ersätts inte med egna resurser utan är att se som en kostnadsminskning. I takt med nyrekrytering under året kommer resterande bemanningssköterskor successivt att fasas ut.

Pågående rekrytering täcker dock inte verksamhetens behov av sjuksköterskor. Hälso- och sjukvårdskontoret nyttjade totalt 39 hyrsköterskor under perioden juni - augusti vilket påverkar kostnadsbilden och helårsprognos.

From 1 maj ändras ledningsstruktur inom kontor Hälso- och sjukvård. Kontoret minskar antalet verksamhetschefer från två till en. Detta innebär en besparing motsvarande ca 0,8 mnkr. Till följd av bemanningssituationen bedöms verksamheten inte hålla årets budget.

Vård och omsorgsboende myndighet +15,2 mnkr (maj +12,3 mnkr)

Kostnaderna för köp av platser på externa vård- och omsorgsboenden är 12,4 mnkr lägre än budget. De lägre kostnaderna beror på att det i budget beräknades att Sätträåsen skulle ha 18 nya platser under våren 2024, varav 9 av dessa skulle finnas tillgängliga redan i februari. Per sista augusti har dock inga nya platser tillkommit. Total avvikelse för köp av plats mot budget för Sätträåsen är 8,2 mnkr per augusti. I dagsläget finns inget planerat öppningsdatum för nya platser på Sätträåsen. Även övriga utförare har positiv avvikelse för enstaka tomma platser. Positiv avvikelse om 4,8 mnkr för taxor/avgifter.

Hemtjänst myndighet +11,0 mnkr (maj +4,5 mnkr)

De delar av hemtjänstverksamheten som ligger inom Myndighets verksamhetsområde har en positiv avvikelse till följd av volymminskningar i förhållande till budget. Under sommaren avslutades två externa utförare vilket medfört lägre antal utförda timmar hos kund.

Natt och larm -2,9 mnkr (maj -1,7 mnkr)

Det nya heltidsmättet för nattarbete påverkar planeringen och ger en effekt som kräver 2,5 åa mer än budget i schemaplanering.

Det nya avtalet för trygghetslarm medför högre månatlig driftskostnad. Verksamheten har ökade personalkostnader på grund av utbytet av trygghetslarmen som pågick under årets första månader. Byte av 7 bilar ger högre månatlig leasing- och underhållskostnad.

Avlösningsvistelse +2,2 mnkr (maj +1,0 mnkr)

Avlösningsvistelsen är föremål för besparingsåtgärd utifrån framtaget förslag som antogs och beslutades på Omvårdnadsnämndens sammanträde i februari.

Antalet platser ska minskas på avlösningsvistelse till 10, samt ska antalet årsarbetare minskas med 8. En inventering av antalet kunder med gynnande beslut om insats i form av avlösningsvistelse visar att 15 platser behövs för att fortsätta verkställa befintliga insatser. Det gör att avvecklingen måste ske successivt och att det under en övergångsperiod alltså sker en besparing i lägre tempo än vad som avsågs då beslutsunderlag togs fram till nämnden.

Förebyggande insatser och aktiviteter +0,3 mnkr (maj +0,1 mnkr)

I samband med nämndens besparingskrav motsvarande 3,8 mnkr (helår) har verksamheten ställt om på flera sätt och prioriterar att utföra uppdrag i enlighet med tilldelade statsbidrag i stället för ordinarie verksamhet, vilket ger möjlighet att behålla de personella resurserna under 2024. Verksamheten bedrivs till stora delar via statsstöd, som dock är en osäker intäktskälla 2025 varför det kommande år är oklart vilka insatser som kan utföras.

Besparingskrav har lagts på verksamhetsområdet att minska anhängstöd, träffpunkter samt volontärsamordning (3,8 mnkr). Arbeta för att realisera detta är genomfört. Innebär bland annat att lokaler används mer kostnadseffektivt och personalresurserna omfördelas samt genomförs minskning av en enhetschef och medarbetare. Ger även minskat antal insatser samt kvalitetsförsämring till målgruppen.

Anhöriganställda -2,3 mnkr (maj -3,2 mnkr)

De sista avsluten gjordes i december för icke sammanboende, eftersom lön utgår med en månads eftersläp hamnar denna kostnad i januari. När timmar hos kund försvinner tappas även intäkten, varför verksamheten har en avvikelse. Resterande avslut gjordes till sista april, personalkostnader finns därmed tom maj.

Myndighet anhöriganställda +8,0 mnkr (maj +3,2 mnkr)

Kommunbidrag för verksamhet anhöriganställda finns hos myndighet och fördelas till utförande verksamhet utifrån antal utförda timmar hos kund. Då verksamheten avslutats sker ingen fördelning av medel och myndighet har därmed ingen kostnad.

Utveckling och stöd +5,3 mnkr (maj +2,8 mnkr)

Övergripande ska sektorn minska administrationen med 11 årsarbetare, motsvarande ca 7 mnkr på helårsbasis. För Omvårdnadsnämnden innebär detta ca 3,4 mnkr. Inventering har gjorts för att identifiera lagstyrda funktioner, se över möjliga kostnadsminskningar generellt samt kommande vakanser eller ej tillsatta tjänster, funktioner med beröringspunkter till varandra samt efterfrågan av resurser/bedömning av kommande behov. Först 2025 uppnås helårseffekt. Positiv avvikelse för lokalhyror.

Övergripande avvikelser +4,6 mnkr (maj -0,7 mnkr)

Budgetjustering i och med KF:s beslut i februari innebär ett tillskott på 8,6 mnkr i omfördelning av ram läggs på övergripande nivå då hyror är budgeterade per objekt. Kostnader för chef i beredskap täcks delvis av dessa medel. I april togs det beredskapslager som byggdes upp under pandemin bort, lagret var värderat till 1,2 mnkr och syns som en engångskostnad.

Schema och planeringsteamet -1,4 mnkr

Personalkostnader för den grupp som arbetar med bemanningshandbok och stöd till verksamheter för effektivt schema- och planeringsarbete. Ligger utom ram men förväntas ge betydande minskning av personalkostnader inom hemtjänst och vård- och omsorgsboende.

Mindre avvikelser -0,2 mnkr

Biståndsenheterna -0,6 mnkr, enheterna har haft behov av sommarvikarier vilket gett ökade personalkostnader under juli - augusti.

Avlösningsvistelse Myndighet +0,4 mnkr

3 Periodens investeringar och årsprognos

Prognos ON -30,9 mnkr

Total prognos för nämnden bedöms till -30,9 mnkr. Ökade kostnader för pensionsavgifter är inbakade i respektive verksamhetsområdes prognos nedan, och innebär totalt ca 6,5 mnkr för nämnden.

Vård- och omsorgsboende egen regi -52,8 mnkr

En bemanningshandbok för enhetschefer är framtagen i syfte att skapa bättre, och likadana, förutsättningar för enheterna att skapa scheman som både möter kundernas behov och som bidrar till ekonomisk balans inom ram för respektive personalbudget. Den förväntade effekten är ett minskat behov av timanställda.

Arbetet med implementering av bemanningshandboken och därtill nyttjandet av resursturer pågår i och med schema- och personalplaneringsteamets aktiva insatser. Dock har det inte givit förväntad effekt ännu. Flertalet vård- och omsorgsboenden har under perioden fortsatt att använda timvikarier i stället för att använda resursturer som det är tänkt, och det finns fortfarande scheman som inte håller budget. Utifrån detta startas i närtid ett intensifierat arbete med tvärfunktionella team av stödfunktioner. Teamen arbetar på uppdrag av berörda verksamhetschefer, och arbetet ska präglas av delaktighet och kommunikation. Tydliga överenskommelser och målsättningar krävs för att säkerställa leverans.

Vård- och omsorgsboende myndighet +21,2 mnkr

Planerad öppning av fler avdelningar hos extern utförare har ännu inte skett, och det är oklart om och i så fall när det kan bli av. Några tomma platser hittills på övriga externa boenden samt ett boende som budgeterats för högt förväntas ge ett positivt resultat mot budget vid årets slut.

Hemtjänst egen regi -12,3 mnkr

Ser viss effekt gällande minskning av personalkostnader utifrån arbetet med bemanningshandboken under delår 2. Att inte större effekt syns ännu beror delvis på övertagande av externa kunder under sommaren som resulterat i ett stort antal arbetade timmar som inte ersatts som utförd tid.

Hemtjänst myndighet +13,4 mnkr

Positiv avvikelse mot budget vid delår 2. Volymerna förväntas minska något i och med avslut av två externa utförare.

Hälso- och sjukvård -15,4 mnkr

Den 18 mars startade ny kväll-/helgorganisation. Denna förändring innebär ny schemaläggning för samtliga sjuksköterskor. Ny kväll-/helgorganisation medför möjlighet att avsluta hyrsköterskor. Dessa ersätts inte med egna resurser utan är att se som en kostnadsminskning. I takt med nyrekrytering under året kommer resterande bemanningssköterskor successivt att fasas ut.

Pågående rekrytering täcker dock inte verksamhetens behov av sjuksköterskor. Hälso- och sjukvårdskontoret nyttjade totalt 39 hyrsköterskor under perioden juni - augusti vilket påverkar kostnadsbildningen och helårsprognos. From 1 maj ändras ledningsstruktur inom kontor Hälso- och sjukvård. Kontoret minskar antalet verksamhetschefer från två till en. Detta innebär en besparing motsvarande ca 0,8 mnkr. Till följd av bemanningssituationen bedöms verksamheten inte hålla årets budget.

Natt och larm -4,1 mnkr

Nytt heltidsmått för nattarbete påverkar planeringen och kräver 2,5 årsarbetare mer än budgeterat i schemaplanering. Fortsatt hantering av schemaarbete och planering pågår. Nytt avtal för trygghetslarm medför ökad driftskostnad, samt ökade personalkostnader till följd av utbytet av trygghetslarmen.

Anhöriganställda utförare -2,8 mnkr

Verksamheten avslutad, personalkostnader tom maj.

Anhöriganställda myndighet +14,5 mnkr

Kommunbidrag för anhörigvård ges till myndighetskontoret, som i sin tur resursfördelar till utförande verksamhet utifrån antal beviljade timmar hos kund. I och med att verksamheten avslutats i april kommer ingen ytterligare resursfördelning göras och myndighet får ett positivt resultat.

Förebyggande verksamhet +2,3 mnkr

Besparingskrav har lagts på verksamhetsområdet att minska anhängstöd, träffpunkter samt volontärsamordning (helårseffekt 3,8 mnkr). Arbetet för att realisera detta pågår. Innebär bland annat att lokalerna kan användas mer kostnadseffektivt och personalresurserna omfördelas samt genomförs minskning av en enhetschef och medarbetare.

Avlösningsvistelse myndighet +2 mnkr

Kommunbidrag för avlösningsvistelse ges till myndighetskontoret, som i sin tur resursfördelar till utförande verksamhet utifrån antal vårdplatser. I och med att fem platser är stängda kommer lägre ersättning ges till utförande verksamhet och myndighet får ett positivt resultat.

Avlösningsvistelse (utförare) +0,5 mnkr

Kommunbidrag för avlösningsvistelse ges till myndighetskontoret, som i sin tur resursfördelar till utförande verksamhet utifrån antal vårdplatser. I och med att fem platser är stängda kommer lägre ersättning ges till utförande verksamhet och myndighet får ett positivt resultat.

Övergripande samt mindre enheter +4,3 mnkr

Det lager som byggdes upp under pandemin har nu tömts och justering utifrån detta ger en avvikelse i form av en engångskostnad. Omfördelning av ram har lagts på övergripande ansvar då hyror är budgeterade per objekt, vilket ger positiv avvikelse på övergripande nivå. Prognos för dagverksamhet +0,4 mnkr.

Utveckling och stöd +0,5 mnkr

Övergripande ska sektorn minska administrationen med 11 årsarbetare, motsvarande ca 7 mnkr på helårsbasis. För Omvårdnadsnämnden innebär detta ca 3,4 mnkr. Inventering har påbörjats för att identifiera lagstyrda funktioner, se över möjliga kostnadsminskningar generellt samt kommande vakanser eller ej tillsatta tjänster, funktioner med beröringspunkter till varandra samt efterfrågan av resurser/bedömning av kommande behov. Först 2025 uppnås helårseffekt.

Positiva avvikelser finns för hyror, men stora osäkerheter kring el, flyttkostnader, larm/väktare, samt ökade IT-kostnader (välfärdsteknik) och lägre bidrag från Omställningsfonden ger prognosen + 0,5 mnkr.

Schema och planeringsteamet -2,2 mnkr

Det schema- och planeringsteam som stöttar arbetet med bemanningshandboken ger på övergripande nivå en negativ kostnadsavvikelse på personalkostnader, men en betydligt större kostnadsminskning i verksamheterna.

Utfallet på investeringsverksamheten är 0,5 mnkr av den totala budgeten på 9,0 mnkr. Investeringar avser främst inventarier i samband med evakuering, tillbehör till trygghetslarm, medicinkyl samt rörelsevakt.

4 Förväntad utveckling

Nämnden hänvisar till underlaget "Synpunkter på preliminära mål och ramar" som lämnas till kommunstyrelsen i september, som innefattar nämndens syn på framtid och förväntad utveckling.

5 Uppföljning privata utförare

Välfärd Gävle följer upp privata utförare enligt en uppföljningsplan och varje uppföljning redovisas separat till nämnd som ett tillsynsärende.

Det finns utmaningar att bedriva avtalsuppföljningar i den omfattning som vore nödvändigt utifrån pågående samhällsutveckling med omfattande välfärdsbrottslighet. Se de rapporter som bland annat Brottförebyggande rådet (BRÅ) givit ut ang. välfärdsbrottslighet inom kommuner

och regioner. Varje enskild uppföljning är i sig resurskrävande. Valfärd Gävle ser behov att ta ett omtag i frågan hur uppföljning av privata utförare ska genomföras.

Beslutsärende: Remiss -
Yttrande på preliminära
ramar, kommunövergripande
mål och målnedbrytningar

10

24ON249



Missiv

2024-09-19

Handläggare:

Magnus Höijer
026-17 80 00
magnus.hojjer@gavle.se

Diarienummer: 24ON249

Nämnd:

Omvårdnadsnämnden

Yttrande på remiss – Preliminära ramar, kommunövergripande mål och målnedbrytningar

Förslag till beslut

Att anta yttrandet på preliminära ramar, kommunövergripande mål och målnedbrytningar som sitt eget.

Bakgrund

Omvårdnadsnämnden har ålagts yttra sig i rubricerat ärende, som är en remiss gällande ” Preliminära ramar, kommunövergripande mål och målnedbrytningar”. Beslut om Kommunplan med årsbudget 2025 och plan 2026-2028 fattas i år av Kommunfullmäktige i november månad. För fortsatt arbete med politiska prioriteringar, slutliga ramar, ägardirektiv och mål skall nämnder och bolag lämna remissvar. Yttrandet ska vara Kommunstyrelsens diarium tillhanda senast den 30 september 2024.

Magnus Höijer

Sektorchef

Sektor Valfärd

Omvårdnadsnämnden har ålagts yttra sig över remiss gällande ” Preliminära ramar, kommunövergripande mål och målnedbrytningar”.

Ärendet hanteras av Omvårdnadsnämnden vid sammanträdet den 26 september 2024. Sektorchef Magnus Höijer har varit ansvarig handläggare i ärendet. I den slutliga handläggningen har även Valfärds sektorledningsgrupp deltagit.



Tjänsteskrivelse

2024-09-19

Handläggare:

Magnus Höijer
026-17 80 00
magnus.hojjer@gavle.se

Diarienummer: 24ON249

Nämnd:

Omvårdnadsnämnden

Yttrande på remiss – Preliminära ramar, kommunövergripande mål och målnedbrytningar

Bakgrund

Omvårdnadsnämnden har ålagts yttra sig i rubricerat ärende, som är en remiss gällande ” Preliminära ramar, kommunövergripande mål och målnedbrytningar”.

Sektor

Beslut om Kommunplan med årsbudget 2025 och plan 2026-2028 fattas i år av Kommunfullmäktige i november månad. För fortsatt arbete med politiska prioriteringar, slutliga ramar, ägardirektiv och mål skall nämnder och bolag lämna remissvar.

Yttrande från Omvårdnadsnämnden

Ur anvisningar

Nämnderna skall kommentera:

- Hur ramarna påverkar nämndernas verksamhet utifrån gällande verksamhet samt ansvar enligt lag och reglemente.
- Vilka eventuella verksamhetsförändringar som krävs utifrån ramarna samt också beskriva om det uppkommit nya förutsättningar som inte redovisats tidigare.
- Möjligheten att arbeta mot och nå de kommunövergripande målen och aktiviteter i de strategiska programmen.
- Om förändringar krävs som påverkar kunder och brukare, ska detta beskrivas.
- Även om och hur medarbetare påverkas ska beskrivas
- Nämnden skall samverka med andra nämnder om det finns gemensamma beroenden, och därmed ge varandra förutsättningar för sina ansvar.

Inledning

Följande underlag ska läsas som ett svar på frågor i anvisningarna. För att skapa ökad förståelse rekommenderas även nämndens delårsrapport 1 och 2 2024, samt underlag för besparingsbeslut i februari och mars.

Välståndsnämnderna fattade huvudsakliga besparingsbeslut i februari, i syfte att klara de ekonomiska ramarna för delar av 2024 och 2025. Av underlaget till nämnderna inför besluten framgick att bedömningen var att det inte var rimligt att förvänta sig att alla besparingar kunde hämtas hem 2024.

Ingången var ett totalt besparingskrav på 180 mnkr för välståndsnämnderna tillsammans.

För närvarande visar välståndsnämnderna på ett samlat prognostiserat underskott för helåret på -146,6 mnkr.

Övertaligheter utifrån besparingsbeslut är nu hanterade, dvs en process som tagit sju månader, inräknat en sommar med semestrar. Kostnader kan dock kvarstå för vissa övertaligheter.

Detta medför att påbörjade förändringsarbeten utifrån det ekonomiska läget (alltså utifrån beslut i nämnd och det sektorn även på egen hand hanterat) behöver in i 2025 för att då kunna få fortsatt ekonomisk effekt.

Vissa utmaningar att hantera för kommunerna har förstärkts: det handlar bl a om att kommunerna tillsammans med andra myndigheter förväntas sätta ett särskilt fokus på arbetet med att motverka att barn och ungdomar dras in i kriminalitet (sk "Bob" – Barn och unga i Organiserad Brottslighet).

Det pågående nationella reformarbetet bedöms fortsätta i högt tempo de kommande åren – bredden är omfattande i pågående utredningar och utpekade riktningar. Exempelvis egenförsörjningsfrågor (med högre krav på bidragstagare), införande av ungdomsfängelser, översyn av SIS-verksamheter samt förändring i den ekonomiska styrningen av statsbidragen till Nära Vård-arbetet.

Omvärldsläget har också medfört ett starkare fokus på kommunsektorns förmåga att hantera krissituationer, och välståndsnämnderna har sedan flera år pekat på att detta arbete kommer kräva resurser. Lagstiftningen är också tydlig inom detta område. För närvarande arbetar nämnden (genom sektorn) med att stärka sektorns beredskap

kraftigt både genom att nyttja statsbidrag ämnade för detta, men också genom att tillföra interna resurser (omfördelning). Detta arbete kommer behöva fortsätta.

Det finns alltså osäkerhetsfaktorer. Förändringar som utreds, eller som pekas ut, är inte alltid finansierade (och det kan vara svårt att bedöma eventuell effekt på resursbehov).

En huvudförändring är ny Socialtjänstlag (SoL) som ska vara på plats 1 juli 2025.

Sektorns analysarbete pågår, och förändringar kommer göras av sektorn om det är områden som sektorn äger själv, alternativt adresseras för beslut i politiska forum om så krävs.

Ledning av förändringsarbete

I allt pågående och framtida förändringsarbete är chefer på alla nivåer avgörande för att lyckas uppnå önskad förändring - oavsett om förändringen handlar om förbättringar och utveckling, eller försämringar (t ex kraftiga besparingar).

Oavsett chefsnivå ligger det en konstant komplexitet i chefsuppdraget. Det påverkas av både yttre faktorer (såsom t ex typ av verksamhet, kontaktytor med omgivande samhälle, tillgång till kompetens vid rekryteringar, förändringstryck och lagkrav) samt inre (chefers utbildning, erfarenhet, tillgång till stödfunktioner).

I alla beslut om förändringar måste följande frågor kunna besvaras: hur ska förändringen kunna genomföras, och vilket stöd (både från den politiska nivån samt från tjänstemannaorganisationen) behöver cheferna i förändringen?

Inom välfärdsnämndernas verksamheter bedrivs arbetet i stor utsträckning med medarbetare som arbetar för målgrupper som kan vara sårbara, utsatta och i behov av stöd. Detta måste respekteras och medvetandegöras i förväntade effekter på förändringsarbete.

Välfärdsbrottslighet

Brottsförebyggande rådet, Brå, presenterar i en rapport 2022 bedömningar och förslag för att förbättra arbetet mot välfärdsbrott begångna av företag och föreningar.

En central åtgärd är att förhindra oseriösa aktörer från att komma in på marknaden, vilket kan uppnås genom att utveckla tillståndsprocessen och öka transparensen kring företags tillstånd. Brå föreslår att fler områden, som hälso- och sjukvård, omfattas av

tillståndsplikt och att uteslutningsgrunderna vid upphandlingar skärps. Man säger också att kommuner och regioner behöver öka sina resurser för att följa upp privata utförare och arbeta mer systematiskt med uppföljning. Det är viktigt att säkerställa tillgång till relevant information och att stärka kompetensen hos handläggare.

Brå betonar också behovet av att utveckla sanktioner och åtgärder mot felaktigheter.

Regeringen har i januari 2024 beslutat att ge Inspektionen för vård och omsorg (IVO) i uppdrag att under perioden 2024–2026 stärka arbetet mot välfärdsbrottslighet och oseriösa aktörer inom omsorgen. IVO ska utveckla metoder för att identifiera och agera mot sådana aktörer, samt samarbeta med andra myndigheter som Polismyndigheten och Ekobrottsmyndigheten.

Uppdraget inkluderar att inhämta synpunkter från Upphandlingsmyndigheten och att föra dialog med kommuner för att stödja deras arbete mot välfärdsbrottslighet. IVO ska rapportera om framstegen och lämna delredovisningar senast den 31 januari 2025 och 2026, samt en slutredovisning den 31 januari 2027.

För att genomföra uppdraget får IVO använda 7 miljoner kronor under 2024, med möjlighet till ytterligare medel för 2025 och 2026, förutsatt att riksdagen beviljar detta. Regeringen betonar vikten av samverkan mellan olika aktörer för att effektivt motverka brottslighet inom välfärden.

Kommunen, inkluderat Valfärdsnämnderna, behöver höja nivån rörande välfärdsbrottslighet. Det handlar både om förmåga att utföra kontroll, men också se över vilka system, strukturer och driftsformer kommunen har.

I alla lägen där kommunen betalar ut pengar i någon form finns risk för välfärdsbrott. Det går därmed inte att friskriva vissa verksamhetsområden eller beslutprocesser från att de inte kan beröras eller vara en del av våra strukturer och system för att motverka denna typ av brottslighet.

Samverkan

Behovet av samverkan inom och utanför sektorer, förvaltningen och kommunen bedöms öka. Inom alla välfärdsnämnder finns idag starka beroenden av hur andra offentliga aktörer arbetar och fokuserar, beroenden som gör att nämndernas verksamheter påverkas direkt och indirekt.

Ibland handlar det om rena nationella riktningar och uppdrag, t ex Nära Vård, eller dimensioneringsuppdrag för vuxenutbildningen. Ibland handlar det om hur andra organisationer anpassar sig och sina verksamheter utifrån faktiska resurser, och därmed kan belastningen öka på kommunala verksamheter, t ex om den regionala hälso- och sjukvården minskar sjukhusplatser eller om Arbetsförmedlingens uppdrag blir snävare.

Att stärka organisationers förmåga till samverkan är inte enkelt. Det berör kulturer, processer, uppdragssyn, regler och reglementen och lagstiftning. Dessutom kan det vara svårt att leda i samverkan – vem bär det yttersta ansvaret?

Detta perspektiv behöver finnas med i arbetet framåt, och i dialoger om resurssättning. Det finns för välfärdsnämnderna ibland en okänd kostnad där andra aktörers arbete, organisering och förändring kommer belasta välfärdsnämnderna.

Pågående arbete

Alla chefer i sektorn och i förvaltningen har ett ständigt krav på sig att säkerställa att verksamheten – utifrån krav mm – bedrivs så effektivt som möjligt.

När det gäller att hantera anställningar så råder sedan lång tillbaka en princip att alla rekryteringar över sex månader ska stämmas av med närmast högre chef. Det kan handla både om tillfälliga projektanställningar, nyrekryteringar och ersättningsrekryteringar.

Någonstans i budgetprocessen behöver det göras en strategisk dialog kring hantering av statsbidrag. Det finns emellanåt utmaningar:

- Ansökningar, uppföljning och rapportering – sektorn har nu en fungerande struktur för det arbetet, men det är såklart resurskrävande (dvs det kräver sk ”administrativa resurser”).
- Man behöver också fundera över om statsbidrag används till att finansiera befintligt eller nytt arbete, och hur medvetenheten är om att det finns osäkerheter i att bygga upp en organisation (dvs anställa medarbetare) eftersom det sedan ska hanteras med kommunbidrag då statsbidragen upphör.
- Styrning: många riktade statsbidrag förväntas ge en ökad förmåga i någon form, och det innebär att kommuner förväntas söka och nyttja bidragen till det som uttrycks nationellt. Hur ska t ex en nämnd se på det i relation till nämndens egen bedömning?
- Kan verksamheter helt fredas från besparingar genom att de är finansierade helt eller delvis med statsbidrag, samtidigt som andra verksamheter behöver spara?

Organisering

Sektorchef och sektorn äger frågan om inre organisering. Sedan januari 2019 har sektorn en organisation som inte speglar de politiska nämnderna, utifrån direktiv från kommundirektör. Organisationen skulle kunna arbeta mot en föränderlig politisk nivå.

Det innebär t ex att nämnderna inte har en egen högsta chef att arbeta mot, eller en egen särskild ekonomichef. Flera av de övergripande rollerna svarar mot tre nämnder, medan man tidigare hade totalt fler roller.

Vidare har sektorn fyra chefsnivåer (lika som Utbildning Gävle).

Den inre organiseringen har under de dryga fem åren förändrats en del utifrån analyser, t ex har en särskild enhet kring Våld i nära relationer tillskapats, samt ett särskilt kontor för legitimerad personal, Hälso- och sjukvårdskontoret.

Framtidens inre organisering är inte given. Flera faktorer kan spela in: förändrad lagstiftning, översyn av processer där den organisatoriska strukturen påverkar effektivitet, antal medarbetare mm. Och vad organisationen förväntas ”leverera” i form av underlag, rapportering, analyser, stöd och samverkan.

Vad gäller den politiska organisationen så påverkar den hur sektorn behöver organisera sig internt. Tre nämnder innebär t ex tre nämndsprocesser med alla tillhörande delar. Sektorn kommer fortsätta organisera sig på ett sätt där sektorn klarar att arbeta mot flera nämnder, men där sektorn inte kontinuerligt behöver organisera om sig om ansvar flyttas mellan Valfärdsnämnderna. Relationen mellan nämnd och sektor kan behöva utforskas, och även om den politiska organiseringen ska hanteras i en särskild process (POG – Politisk Organisation Gävle), så bör ändå vissa medskick göras. Antal nämnder, nämndernas ansvarsområden och arbetsformer har en viss påverkan på sektorns förmåga till effektivitet.

Beslutsprocess

Detta underlag kan betraktas som en inledning av det konkreta budgetarbetet för nämnden för 2025. Kommande nämnder fram till årsskiftet kommer innehålla beslut som kopplas till budgetarbetet.

	KF	KS	AFN	ON	SN
Delår 2 och synpunkter på ramar			25 sep	26 sep	24 sep
Kommunplan presenteras		21 okt			
Kommande beslut om handlingsplan el besparingar			25 okt	24 okt	22 okt
Beslut kommunplan	25 nov				
Beslut om handlingsplan ekonomi el besparingar			27 nov	28 nov	26 nov
Beslut VP			11 dec	12 dec	10 dec
Beslut internbudget			11 dec	12 dec	10 dec

Omvårdnadsnämnden

Nuvarande läge

Nuvarande prognos, helår (inkl osäkerheter): - **30,9 mnkr**

Bedömning 2025 av glapp mellan tilldelade ramar (inkl 1 % effektivisering), kostnader och nuvarande prognos är: - **20,1 mnkr** (1,4 % av kommunbidrag).

Bedömning inför 2025

- *Nämndens utmaningar med krav på 1 % effektivisering får sägas vara betydande, utifrån nuvarande uppdrag och utvecklingen framåt. De är dock till stora delar hanterbara. De områden där kostnaderna behöver minska är identifierade och åtgärder finns och är igång.*

Skulle givna förutsättningar (preliminära ramar med 1 % effektivisering) gälla, skulle nämnden 2025 behöva spara kostnader motsvarande ca 40 årsarbetare.

Skulle nämnden behöva hantera en besparing på 3 % skulle det i sig motsvara ytterligare 30 mnkr, vilket motsvarar 60 medarbetare.

Nämnden kan komma att behöva fatta beslut syftande till besparingar, eller där utgångspunkten är att genomföra förändringar i strukturer eller system. I så fall behöver strävan vara att fatta dessa beslut så snart det är möjligt för att nå så stor ekonomisk effekt som bara går under 2025.

Från förvaltningens övergripande analys

Fokus inom äldreomsorgen är och behöver fortsätta vara bemanning och personalplanering, hälso- och sjukvård samt kvalitet.

Man bör notera att Gävle, i jämförelse med andra kommuner, har en avvikande relation mellan andelen hemtjänstinsatser och andelen som bor i vård- och omsorgsboende. Gävle kommun har färre antal hemtjänsttimmar beviljade i snitt och en större andel personer som är beviljade vård och omsorgsboende. Eftersom boende generellt sett är en betydligt dyrare insats, och Gävle ligger över snittet, så finns det ett område att fördjupa sig i ytterligare. Utbudsfrågan rörande boenden behöver undersökas. Gävle kommun understiger kraftigt lagens krav på hur snabbt ett beslut om vård och omsorgsboende skall verkställas. Detta är givetvis positivt ur ett medborgarperspektiv men ur ett ekonomiskt perspektiv tyder det på att Gävle kommun har för många

boendeplatser och en för stor organisation. Kraven på äldreomsorgen vad gäller kompetens och kvalitet ökar kontinuerligt, och det behöver hanteras – parallellt med frågor kring reell valfrihet, hållbarhet, krisberedskap och välfärdsbrottslighet, för att nämna ett antal perspektiv.

Den kommunala hälso- och sjukvården står inför utmaningar, och tillgången till tillsvidareanställd personal och ett minskat hyrberoende är centralt för arbetet framåt. Här försvåras arbetet av en i skrivande stund nationell konflikt, samt att konkurrensen med regioner är hård.

Redan pågående åtgärder

Arbetet med bemanning och personalplanering fortsätter. Bemanningen i verksamheterna grundar sig i reglerna som finns i bemanningshandboken. En utmaning är fortfarande att skapa scheman inom budgetram som uppfyller såväl bemanningshandboken som reglerna om vecko- och dygnsvila. Enhetschefer och medarbetare upplever att arbetet med schema och planering blivit mindre flexibelt – och därmed mer kostsamt - än tidigare. Arbetet med att minska användandet av timvikarier förutsätter att resursturerna utnyttjas mer effektivt, något organisationen inte lyckats med i den utsträckning som önskats. Arbetet kommer effektiviseras under hösten 2024.

Detta arbete behöver fortsatt följas av nämnden, men är sektorns ansvar, genom linjechefer och i förekommande fall med stöd av HR-avdelningens bemanningsenhet. Kommunstyrelsen har genom beslut i september 2024 också gett Styrning och stöds bemanningsenhet i uppdrag att ytterligare stödja sektorerna i det arbete.

I oktober 2023 infördes nya arbetstidsregler om dygns- och veckovila, där Gävle kommun tills nu har tillämpat 47 h sammanhängande veckovila. Den centrala partsgemensamma tolkningen möjliggör att ha minst 36 h veckovila - något som Gävle kommun nu kommer att tillämpa, vilket kommer att öka möjligheten till en något mer flexibel planering och mer robusta scheman. Det förväntas också minska behovet av såväl timanställda som resursturer.

Helgtjänster för Omvårdnadsnämndens samt Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens verksamheter startar som pilot med fem enheter i september och pågår 12 månader framåt. Under perioden kan löpande start av fler verksamheter påbörjas. Detta ska medföra ett minskat vikariebehov under helger.

Fortsatt fokus på bemanningsfrågorna för sjuksköterskor, i syfte minska beroendet av hysjuksköterskor, och därmed minska kostnader och öka kvaliteten.

Sannolika behov av beslut och åtgärder

- **Boenden** – driftsformer och antal boenden framåt. Nämnden behöver sannolikt minska antalet boenden över tid (vilket kommer medföra att det kommer finnas en kö). Här kommer också relationen mellan egenregi och privata utförare att behöva hanteras. Detta kan initieras redan under hösten 2024.
- **Motverka välfärdsbrottslighet.** Hantering av privata utförare inom LOV. Erfarenheterna i Gävle kommun samt i andra kommuner, samt vad som uttalas på den nationella nivån, gör att den uttalade riktningen behöver vara ökad kontroll (högre ambition och mer i omfattning. Detta måste genomföras, vilket kräver mer resurser till sk administration. Samtidigt har sektorn redan sparat ca 10 % på kontoret Utveckling och stöd 2024. Ska det tillföras fler tjänster måste ytterligare tjänster tas bort någon annanstans i sektorn.
- **LOU inom hemtjänsten** kan bibehålla (och i ytterområden tillskapa) valfrihet för kunder och samtidigt krävs sannolikt inte riktigt lika mycket resurser för ökad kontroll i ett system som bygger på LOU istället för LOV.
- **Arbetstidsavtal** – medarbetare inom nämndens ansvarsområde har en arbetstidsförkortning sedan 1992, som genererar merkostnader motsvarande ca 32 mnkr per år totalt för Omvårdnadsnämnden och Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden. En förändring av detta skulle kunna initieras redan under hösten 2024.

Osäkerhetsfaktorer

- **Regionens förmåga**, både vad gäller slutenvård och primärvård påverkar nämnden. Exempelvis medför en minskning av platser ibland att vi måste öka resurserna för hemsjukvården.

Mål och styrning

Behov av tydliga anvisningar i god tid

- Anvisningar för verksamhetsplanering för 2024 skickades ut fredag 12 januari, dvs cirka 1,5 månader efter kommunplan beslutats och cirka två-tre veckor innan verksamhetsplanen för respektive nämnd i praktiken måste vara klar.
- Detta *samtidigt* som det pågick ett arbete (med full kraft) med årsredovisning, internkontrollrapporter samt arbete med förslag till besparingar utifrån budgetbeslut.
- I praktiken behövde sedan varje ordförande involveras för att kunna leda arbetet. Mycket svårt med så kort framförhållning (bara att hitta tid för möten med tre presidier med kort varsel var mycket begränsat). Dvs vi gjorde vad vi kunde med kort varsel.
- Till detta kommer att anvisningarna för verksamhetsplanering i sig lämnade tolkningsutrymme ("alla" har ju som sagt tolkat olika).
- Lärdomen från 2024-års process är alltså något förenklat: *behov av tydlighet* (tydliga genomarbetade anvisningar), och *tid* för nämnder och förvaltningar att arbeta - dessa anvisningar måste finnas i GOD TID innan nämnder ska fatta beslut

Följande bör beaktas:

- Den målstruktur som KF beslutat om för 2024 innebär "utmaningar" ur ett styrningsperspektiv.
- All styrning (planering och uppföljning) utgår från av KF beslutade målnedbrytningar.
- Delar av välfärdsnämndernas verksamheter saknar relevanta mål att koppla på sina handlingsplaner till, vilket innebär att dessa inte följs upp (stys) i någon ordnad form. Gäller t ex området kommunal primärvård, som får betraktas som ett kärnuppdrag för kommunen.

Ur anvisningar från Styrning och stöd, januari 2024:

- I kommunplan är det beskrivet vilka av de 21 målnedbrytningar som respektive nämnd ska anta.

- KFs målnedbrytningar ska brytas ner till nämnden/bolagets egna, målnedbrytningarna får alltså inte kopieras rakt av utan ska formuleras på ett sådant sätt att de blir nämndens/bolagets egna.

Vilka målnedbrytningar kan det handla om?

- Exempel Omvårdnadsnämnden:
 - *Barn och ungas livssituation skall förbättras i alla stads- och kommundelar*
 - *Bättre förutsättningar ska skapa möjligheter för fler företag att etableras och växa i Gävle*
 - *Luftkvaliteten ska förbättras och klimatutsläppen minska i takt med Gävle kommuns ansvar enligt Parisavtalet*
- Inför 2025: hur (och var) ska de delar av nämndernas verksamheter som inte omfattas av målnedbrytningar verksamhetsplanera och hur följs detta upp?
- FÖRSLAG: Nämnder får skapa och formulera egna mål under de kommunövergripande målen som kompletterar nuvarande målnedbrytningar.

Magnus Höijer

Sektorchef

Sektor Vårld

Omvårdnadsnämnden har ålagts yttra sig över remiss gällande " Preliminära ramar, kommunövergripande mål och målnedbrytningar".

Ärendet hanteras av Omvårdnadsnämnden vid sammanträdet den 26 september 2024. Sektorchef Magnus Höijer har varit ansvarig handläggare i ärendet. I den slutliga handläggningen har även Vårlds sektorledningsgrupp deltagit.

Missiv

Ärende Dnr Dok/Handl id 24KS42-724KS42
2024-06-12

[Kommunstyrelsen@gavle.se](mailto:kommunstyrelsen@gavle.se) erika.greis@gavle.se

Till	Överförmyndarnämnden Valnämnden Samhällsbyggnadsnämnden Kultur- och fritidsnämnden Utbildningsnämnden Socialnämnden Omvårdnadsnämnden Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Gävle Energi AB Gavlefastigheter Gävle kommun AB AB Gavlegårdarna Gävle Hamn AB Gästrike Vatten AB Gävle Parkeringservice AB
-------------	---	---

Ärende Kommunplan med årsbudget 2025 och utblick 2026-2028

Vårt dnr **24KS42**

Begäran om yttrande gällande preliminära ramar, ägardirektiv
samt mål och målnedbrytningar

Handlingar Bilagor 2-3, Tjänsteskrivelse, Beslutsprotokoll KS 2024-06-10 § 144

- Svarsdatum**
- Nämnderna lämnar kommentarer på preliminära ramar senast den **30 september 2024**.
 - Nämnder och bolag ska senast den **30 september 2024** lämna kommentarer på kommunövergripande mål och målnedbrytning.
 - Bolagen rapporterar kommentarer på ägardirektiv senast den **29 augusti 2024**.

Upplysningar

Beslut om Kommunplan med årsbudget 2025 och plan 2026-2028 fattas i år av Kommunfullmäktige i november månad. För fortsatt arbete med politiska prioriteringar, slutliga ramar, ägardirektiv och mål skall nämnder och bolag lämna remissvar.

Remissvar skickas till registrator kommunstyrelsen@gavle.se **Svarsdatum som gäller för nämnder och bolag, se ovan.** Märk yttrandet ”Remissvar - preliminära ramar, ägardirektiv samt mål och målnedbrytningar och diarienummer **24KS42**.

Vid frågor kontakta:

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör
martin.svaleryd@gavle.se
026-17 81 08

Enligt uppdrag:

Registrator
Styrning och stöd
Informationsförvaltningsenheten

Gävle kommun
801 84 GÄVLE
Stadshuset, Drottninggatan 22
Telefon: 026-17 80 00

Anvisning inrapportering av remissvar prel mål och ramar, ägardirektiv

Innehåll

Anvisning inrapportering av remissvar prel mål och ramar, ägardirektiv	1
Inledning	3
Tidplan	4
Preliminära ramar 2025, med utblick 2026–2028 (dnr 24KS42)	5
Kalkylförutsättningar 2025 och ställningstaganden vid budgetarbetet	5
Nämndernas kommentarer på ramar	8
Bolagens kommentarer på ägardirektiv	9
Nämnderna och bolagens kommentarer på målnedbrytningar	9
Investerings- och exploateringsbudget 2025 med utblick 2026–2028	10
Investeringsbudget	10
Internbudget och nämndernas verksamhetsplaner	10

Inledning

Vid Kommunstyrelsens sammanträde den 10 juni beslutades om Preliminära ramar för nämnderna. Beslutet innebär att preliminära ramar, ägardirektiv samt mål och målnedbrytningar ska skickas ut på remiss och beredning till nämnder och bolag.

På samma möte beslutade KS även om förslag till investeringsramar för åren 2025 t o m 2028 dnr 24KS23 Dessa fastställdes vid KF den 17/6.

De preliminära ramarna har tagits fram enligt gällande beslut (Kommunplan 2024 komplettering kommunplan dnr 23KS40 och senare av Kommunstyrelsen beslutade fördelningar av kommunbidrag) samt är uppdaterade med yttre förutsättningar; aktuell skatteprognos, pensionsprognos mm. Kalkylen är även uppdaterad med det ovan nämnda investerings- och exploateringsbeslutet.

Nämnder och bolag ska senast den 30 september lämna kommentarer på kommunövergripande mål och målnedbrytningar i mall i Stratsys

GSAB inkl dotterbolag samt Gävle Vatten, fortsättningsvis benämnt bolagen, rapporterar kommentarer på ägardirektiv i avsedd mall i Stratsys senast 29 augusti 2024.

Bolagen ska även lämna in sina budgetunderlag senast den 30 september.

Den slutliga Kommunplanen kommer att beslutas på Kommunstyrelsen den 29 oktober med vidare fastställande i Kommunfullmäktige den 25 nov.

Med anledning av det mycket ansträngda ekonomiska läget i Gävle kommun utgår förutsättningarna i preliminära ramar från att alla nämnder inför 2025 anpassar sin verksamhet till de ramar om har tilldelats enligt kommunplan 2024. Alla nämnder beläggs också med ytterligare krav på anpassning under hela planeringsperioden.

Nämnderna förväntas att besluta kring sina verksamhetsplaner och internbudgetar vid nämndernas sammanträden i december. I och med detta utskick kan arbetet med internbudgeten starta upp i nämnderna. Mer detaljerade anvisningar kring internbudgeten kommer att skickas ut från SG ekonomi efter semestrarna.

Tidplan

Datum	Aktivitet	Kommentar
10 juni	KS beslut att skicka ut preliminära ramar och ägardirektiv på remiss	
17 juni	KF beslut om investeringsbudget 2024–2028	
24 juni	Utskick av anvisning remissvar till kommentarer på prel ramar och ägardirektiv, utskick av prel ramar, ägardirektiv mm	
22 augusti	Ny skatteprognos	Inarbetas i grundkalkyl
29 augusti	Bolagsstyrelserna lämnar remissvar på kommentarer till ägardirektiv	
30 september	Nämnder lämnar remissvar på kommentarer prel mål och ramar,	
30 september	Nämnder och Bolag lämnar kommentarer på kommunövergripande mål och målnedbrytningar	Stratsys
21 oktober	Kommunplan inkl ramar klar för diarieföring	
29 oktober	KS beslut Kommunplan	
25 november	KF beslut Kommunplan	
31 december	Internbudget och verksamhetsplan klar och beslutad i nämnderna	

Preliminära ramar 2025, med utblick 2026–2028 (dnr 24KS42)

Kalkylförutsättningar 2025 och ställningstaganden vid budgetarbetet

Kommunstyrelsen beslutade vid sammanträdet den 4/6 2024 att föreslå Kommunfullmäktige att besluta om nya riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Stark finansiell ställning enligt dessa riktlinjer uppnås enligt lämnade preliminära ramar först under 2028.

Enligt delårsbokslut 1 per 30 april är prognosen att Gävle kommun kommer att redovisa ett negativt utfall på minus 393 mnkr för helåret 2024, vilket är närmare 200 mnkr sämre än budgeterat resultat. Det är främst sänkt prognos för exploateringsverksamheten och underskott i nämnderna som försämrar utfallet jämfört med budget. Med denna prognos kommer den finansiella ställningen uppgå till drygt 43 procent vid årets slut. Samtidigt kommer kommunen att lämna ett negativt balanskravsresultat för 2024, vilket innebär krav på återställning av eget kapital under de kommande tre åren.

Ett underlag har tagits fram för preliminära ramar till nämnderna för åren 2025 tom 2028. Ramarna bygger på gällande beslut samt är uppdaterade med yttre förutsättningar såsom uppdaterad skatteprognos, pensionsprognos mm. Se nedan.

Förutsättningar

Prognostiserat underskott

I kalkylen förutsetts att prognostiserat underskott för år 2024 är återställt, (ca 200 mnkr). Nämnder med negativ prognos beräknas kunna återställa sitt resultat innan årsskiftet.

Reduceringar av ramar

Samtliga nämnder har en generell nedjustering av ramarna motsvarande 1% årligen.

Kostnadsuppräknings

Inflation, löner (inkl central reserv),

- Inflationsuppräkning för 2025 är 1,6 % (SKR) Detta innefattar även hyror.
- Lönekompensation 2025 i kalkylen 3,1% – utlagt 2,8 % på nämnderna och 0,3 % centralt.
- Arbetsgivaravgifter prel 2025, 41,39% (2024 47,18%)
- Internränta för primärkommunen beräknas till 2,5%

Befolkningsprognos

Befolkningsprognosen är samma som i beslutad kommunplan för 2024.

Volym

Volymförändringar är uppdaterade för Utbildningsnämnden men kan behöva revideras till hösten på grund av förändrade elevtal och födelsetal. För övriga nämnder där volymberäkning tillämpas kommer uppdatering att göras efter sommaren.

Skatter och bidrag

Sammantaget har situationen gällande skatter, bidrag och utjämning förbättrats från senaste budgetbeslut.

År	Skatteprognos (mnkr)
2025	+ 95
2026	+104
2027	+ 125
2028	+187

Uppgifterna baseras på SKR:s skatteunderlagsprognos per april 2024.

Skatteprognosen påverkas av befolkningsprognosen, vilken är osäker på grund av kraftigt sjunkande

Pensioner

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.

Finansiella poster

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 i dagsläget är en nettoutlånare innebär det också att ränteintäkterna ökar.

Resultatbudget 2025-2028
Inklusive Finansiell leasing

Belopp i milj kr	Not	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens intäkter	1	1 328,9	1 406,1	1 488,5	1 456,7	1 520,1	1 517,0	1 423,1
Verksamhetens kostnader	1	-8 494,6	-8 990,2	-8 961,3	-9 007,6	-9 207,8	-9 444,5	-9 687,0
Verksamhetens netto- kostnad exkl avskrivning	1	-7 165,7	-7 584,1	-7 472,9	-7 551,0	-7 687,8	-7 927,5	-8 263,9
Av- och nedskrivningar	2	-359,7	-371,8	-370,1	-135,4	-152,6	-166,2	-175,3
	3	-7 525,4	-7 955,9	-7 843,0	-7 686,4	-7 840,4	-8 093,7	-8 439,2
Skatteintäkter	4	5 945,9	5 999,6	6 009,1	6 265,3	6 508,2	6 780,1	7 056,8
Generella bidrag o utjämn.	5	1 291,1	1 471,3	1 448,0	1 539,7	1 566,4	1 564,8	1 570,7
		-288,4	-485,1	-385,9	118,7	234,1	251,2	188,3
Finansiella intäkter	6	424,3	628,4	613,5	464,2	522,5	602,1	694,7
Finansiella kostnader	7	-363,5	-432,7	-421,4	-304,1	-342,9	-429,0	-506,3
Resultat före extraordinära poster		-227,6	-289,4	-193,8	278,8	413,8	424,4	376,7
Extraordinära poster		-150,0	-79,7					
ÅRETS RESULTAT		-377,6	-369,1	-193,8	278,8	413,8	424,4	376,7
Varav realisationsvinst o exploateringsresultat		33,9	93,4	161,5	120,6	152,2	128,1	11,6
Resultat exkl reavinst, exploatering o garantiförs.		-411,5	-462,5	-355,4	158,2	261,5	296,3	365,1
Krav på ramanpassning för att klara ram 2025					179,1			
Årets resultat					278,8	413,8	424,4	376,7
Reavinst					0,0	0,0	0,0	0,0
Balansresultat					278,8	413,8	424,4	376,7
Resultateffekt som är finansiell leasing					0,0			
Extraordinärt TRV					0,0	0,0	0,0	0,0
RUR					278,8	413,8	424,4	376,7

Årets resultat av skatter och utjämnning 2,03% 3,24% 3,55% 4,23%

Årets resultat senaste åtta åren av skatter och utjämnning

Finansiell ställning:

Eget Kapital	3 656,7	3 257,1	3 415,3	3 676,8	3 973,1	4 338,2
Procent	50,5%	43,6%	43,8%	45,5%	47,6%	50,3%

Nämndernas kommentarer på ramar

Nämnderna skall senast **30 september** lämna kommentarer på preliminära ramar.

Kommentaren lämnas i särskild rapport/mall i Stratsys. Rapporten kommer att öppnas innan 30/6. Mer detaljerade anvisningar kommer att finnas i Stratsys.

Ramarna är nedjusterade med 1 procent årligen. Kommentarererna skall redovisa konsekvenserna för år 2025 samt för hela planeringsperioden, dvs vilka Anpassningar som krävs med motsvarande 4 procent nedjustering av ramarna.

Beskrivningen skall även innehålla konsekvenser för en nedjustering av ramarna med 3% redan inför 2025.

Nämnderna förväntas bedriva sin verksamhet inom given budget.

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.

Nämnderna skall kommentera:

- hur ramarna påverkar nämndernas verksamhet utifrån gällande verksamhet samt ansvar enligt lag och reglemente.
- vilka eventuella verksamhetsförändringar som krävs utifrån ramarna samt också beskriva om det uppkommit nya förutsättningar som inte redovisats tidigare.
- möjligheten att arbeta mot och nå de kommunövergripande målen och aktiviteter i de strategiska programmen.
- Om förändringar krävs som påverkar kunder och brukare, ska detta beskrivas.
- Även om och hur medarbetare påverkas ska beskrivas
- 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 augusti** lämna kommentarer på gällande ägardirektiv. Även Gävle Vatten ska lämna synpunkter på ägardirektivet fastän om bolaget är en del i Gästrike Vatten-koncernen.

Direktiven är justerade avseende förväntad utdelning jämfört med utdelningsnivåerna för 2024 och är nedjusterade till nivåerna från 2022.

Kommentaren lämnas i särskild rapport i Stratsys

Bolagen ska kommentera

- 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 kvalitetsmått med den huvudsakliga verksamheten i bolaget?
- Överensstämmer avkastningskravet med det övergripande finansiella målet om förändrad soliditet i kommunkoncernen och hur kravet påverkar bolaget?

Bolagens budgetunderlag

Bolagen lämnar i budgetunderlagen senast den 30 september på sharepoint mapp /Delas med andra/Budget/Budget Bolag/2025.

Uppdaterad excelmappp kommer att laddas upp för resp bolag senast den 4 juli.

Förändring gällande resultatuppföljning och investeringsuppföljning per affärsområde planeras inför budget 2025. Dessa nya affärsområden kommer att kommuniceras av SG Ekonomi under budgetprocessen innan 31 augusti.

Investeringarna ska redovisas per objekt i budgetunderlaget. Kommunfullmäktige ska ta ställning innan principiellt viktiga beslut fattas i de kommunala bolagen. Ett exempel på sådana beslut är beslut om stora investeringar. Se Rådet om kommunal redovisning rekommendation R14 Drift- och investeringsredovisning. Det är Gävle Stadshus som enligt den operativa beslutsordningen ska följa upp investeringar per objekt.

Nämnderna och bolagens kommentarer på målnedbrytningar

Nämnder och bolag ska lämna kommentarer på de målnedbrytningar som tillhör respektive kommunövergripande mål. Kommentarer lämnas i upplagd mall i Stratsys.

De bolag som inte bedriver verksamhet enligt det övergripande målet alternativa målnedbrytningar ska i rapporteringen i Stratsys då skriva "Ej tillämpligt" samt motivera varför med förklaring på respektive målnedbrytning.

Investerings- och exploateringsbudget 2025 med utblick 2026–2028

Investeringsbudget

Investeringsbudget och exploateringsbudget har beslutats i KF 17/6 och är inarbetad i de preliminära ramarna. Större förändringar i budgeten kommer att arbetas in i Kommunplanen.

Internbudget och nämndernas verksamhetsplaner

Nämnderna ska besluta om sina internbudgetar och verksamhetsplaner vid nämnden i december.

Anvisningar för internbudgetarbetet och verksamhetsplaner kommer att skickas ut under augusti månad. Internbudgeten ska vara inrapporterad i ekonomisystemet senast 31/12.

Åsa Wiklund Lång
Kommunstyrelsens ordförande

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör

	Flik	Info	Ökad kostnad	Intäkt/Minskad kostna
	Skatt			
	Löner...			
	Vht intäkter och kost...			
	Index			
	Pens			
	intäktsränta			
	kostnadsränta			
	Index			
	Löner... + Netto			
	Skatt			
	Expl tot			
	Nämnder			
	InvRam			
	KS			
	Expl tot			
	Pens			
	Löner...			
	Löner...			
	Index			
	Nämnder			
	Löner...			
	Nämnder			
	Nämnder			
	Nämnder			
	Netto			
	InvRam			
	Inv det			
Ej upppd	AFN			
Ej upppd	Omv			
	Utb			
Ej upppd	FinLease			
	Expl tot			

Ej uppd Expl det
intäktsränta

Förändring

Skatteprognos December 2023

Uppdaterat till senaste PO prognos

Uppdaterat Bokslutsiffror

Uppdaterat KPIF utifrån SKR 23:56

Uppdaterat utifrån prognos december 2023

Uppdaterat utifrån prognos feb 2024

Uppdaterat utifrån prognos feb 2024

Internränta oförändrad utifrån SKR 23:05

Centrala lönededel

Skatteprognos Februari 2024

Uppdaterat med Prognos feb

Uppdaterat avskrivningar och intern ränta

Uppdaterat effekt hyror utifrån utblicken

Reavinst noll 2025 och framöver

Uppdaterat med FU April

Uppdaterat utifrån prognos april 2024

Uppdaterat Löneökning 2025 från 2,1 till 3,1

Uppdaterat Löneökning 2026 och framåt

Uppdaterat KPIF utifrån SKR 24:27

Uppdaterat PO utifrån SKR 24:27

Uppdaterat effekt PO utifrån ovan

Uppdaterat med prognos delår 1

Uppdaterat procentuell besparing

Uppdaterat med centrala lönededel 2024

Uppdatera med prognos för centrala löner

Uppdatera effekter av investeringsbudget juni

Uppdatera effekter av investeringsbudget juni

Uppdatera volymer med RS

Uppdatera volymer med RS

Uppdatera volymer med RS

Uppdatera 2025 och eventuellt kommande år med prognos

Uppdaterat med underlag för beslut i juni

Uppdaterat med underlag för beslut i juni
Uppdatera utdelning

Sid 8(101)

Not

Not2

Sid 9(101)

preliminärt, kan behöva justeras

Måste utreda hur det slår

Behöver revideras för kommande år behöver

Uppdaterad 2024-02-09

Belopp i milj kr	Not	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens intäkter	1	1 328,9	1 406,1	1 488,5	1 456,7	1 520,1	1 517,0	1 423,1
Verksamhetens kostnader	1	-8 494,6	-9 344,4	-9 315,5	-9 007,6	-9 207,8	-9 444,5	-9 687,0
Verksamhetens netto- kostnad exkl avskrivning	1	-7 165,7	-7 938,3	-7 827,1	-7 551,0	-7 687,8	-7 927,5	-8 263,9
Av- och nedskrivningar	2	-359,7	-120,6	-118,9	-135,4	-152,6	-166,2	-175,3
Verksamhetens nettokostnad	3	-7 525,4	-8 059,0	-7 946,0	-7 686,4	-7 840,4	-8 093,7	-8 439,2
Skatteintäkter	4	5 945,9	5 999,6	6 009,1	6 265,3	6 508,2	6 780,1	7 056,8
Generella bidrag o utjämn.	5	1 291,1	1 471,3	1 448,0	1 539,7	1 566,4	1 564,8	1 570,7
Verksamhetens resultat		-288,4	-588,1	-488,9	118,7	234,1	251,2	188,3
Finansiella intäkter	6	424,3	628,4	613,5	464,2	522,5	602,1	694,7
Finansiella kostnader	7	-363,5	-307,9	-296,6	-304,1	-342,9	-429,0	-506,3
Resultat före extraordinära poster		-227,6	-267,6	-172,0	278,8	413,8	424,4	376,7
Extraordinära poster		-150,0	-79,7					
ÅRETS RESULTAT		-377,6	-347,3	-172,0	278,8	413,8	424,4	376,7
Varav realisationsvinst o exploateringsresultat		33,9	93,4	161,5	120,6	152,2	128,1	11,6
Resultat exkl reavinst, exploatering o garantiförs.		-411,5	-440,7	-333,5	158,2	261,5	296,3	365,1

Krav på ramanpassning för att klara ram 2025 0,0 179,1

Årets resultat	-347,3	278,8	413,8	424,4	376,7
Reavinst	-3,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Balansresultat	-351,2	278,8	413,8	424,4	376,7
Resultateffekt som är finansiell leasing					
Extraordinärt TRV	150,0				
RUR	-201,2	278,8	413,8	424,4	376,7

Resultatbudget 2025-2028**Inklusive Finansiell leasing**

Belopp i milj kr	Not	Bokslut	Prognos	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan	
		2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	KP 2024	Diff
Verksamhetens intäkter	1	1 328,9	1 406,1	1 488,5	1 456,7	1 520,1	1 517,0	1 423,1	1 672,6	-215,9
Verksamhetens kostnader	1	-8 494,6	-8 990,2	-8 961,3	-9 007,6	-9 207,8	-9 444,5	-9 687,0	-9 133,5	125,8
Verksamhetens netto- kostnad exkl avskrivning	1	-7 165,7	-7 584,1	-7 472,9	-7 551,0	-7 687,8	-7 927,5	-8 263,9	-7 460,9	-90,1
Av- och nedskrivningar	2	-359,7	-371,8	-370,1	-135,4	-152,6	-166,2	-175,3	-135,5	0,0
	3	-7 525,4	-7 955,9	-7 843,0	-7 686,4	-7 840,4	-8 093,7	-8 439,2	-7 596,3	-90,1
Skatteintäkter	4	5 945,9	5 999,6	6 009,1	6 265,3	6 508,2	6 780,1	7 056,8	6 278,1	-12,8
Generella bidrag o utjämn.	5	1 291,1	1 471,3	1 448,0	1 539,7	1 566,4	1 564,8	1 570,7	1 432,1	107,7
		-288,4	-485,1	-385,9	118,7	234,1	251,2	188,3	113,8	4,8
Finansiella intäkter	6	424,3	628,4	613,5	464,2	522,5	602,1	694,7	489,3	-25,1
Finansiella kostnader	7	-363,5	-432,7	-421,4	-304,1	-342,9	-429,0	-506,3	-306,8	2,7
Resultat före extraordinära poster		-227,6	-289,4	-193,8	278,8	413,8	424,4	376,7	296,4	-17,6
Extraordinära poster		-150,0	-79,7							
ÅRETS RESULTAT		-377,6	-369,1	-193,8	278,8	413,8	424,4	376,7	296,4	-17,6
Varav realisationsvinst o exploateringsresultat		33,9	93,4	161,5	120,6	152,2	128,1	11,6	298,4	-177,7
Resultat exkl reavinst, exploatering o garantiförs.		-411,5	-462,5	-355,4	158,2	261,5	296,3	365,1	-1,9	160,1

179,1

Sid 9(50)

Årets resultat	278,8	413,8	424,4	376,7
Reavinst	0,0	0,0	0,0	0,0
Balansresultat	278,8	413,8	424,4	376,7
Resultateffekt som är finansiell leasing	0,0			
Extraordinärt				
TRV	0,0	0,0	0,0	0,0
RUR	278,8	413,8	424,4	376,7

Årets resultat av skatter och utjämning 2,03% 3,24% 3,55% 4,23%

Årets resultat senaste åtta åren av skatter och utjämning

Finansiell ställning:

Eget Kapital	3 657	3 257	3 415	3 677	3 973	4 338
Procent	50,5%	43,6%	43,8%	45,5%	47,6%	50,3%

Version	2024	2024	2024
Budgetår	2024	2025	2026
Reavinst	0	0	0
Exp int	127 610	159 630	129 303
Exp kost	-0 900	-1 307	-1 202

Notförteckning till resultatbudget, (mnkr)

Verksamhetens intäkter och kostnader

Beslutad kommunplan

Sid 96(970)

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens intäkter											
Hyror och arrenden (exkl övergångsbost mm)	94,1	99,2	100,8	102,7	104,7	106,8	88,9	92,0	93,4	95,0	96,6
Riktade statsbidrag	307,4	297,7	298,9	301,1	303,7	304,8	371,1	376,9	380,8	384,9	385,9
Realisationsvinster	29,5	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	93,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Exploateringsintäkter	4,5	91,3	127,6	159,6	129,3	11,6	16,1	239,1	657,0	552,2	116,1
Ersättning från garantiförsäkring	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	893,4	914,0	929,3	956,7	979,2	999,9	777,0	796,3	816,1	832,9	853,8
Summa intäkter	1 328,9	1 406,1	1 456,7	1 520,1	1 517,0	1 423,1	1 346,1	1 514,3	1 957,3	1 875,0	1 462,4
Verksamhetens kostnader											
Personalkostnader	-4 137,0	-4 368,2	-4 495,4	-4 658,2	-4 824,3	-4 995,6	-3 966,5	-4 102,7	-4 217,1	-4 312,0	-4 269,2
Pensionskostnader	-582,1	-684,4	-462,7	-443,2	-452,4	-456,4	-357,7	-541,0	-576,9	-444,6	-528,3
Köp av verksamhet (skattefinansierad verks.)	-1 704,2	-1 756,9	-1 800,0	-1 845,9	-1 897,8	-1 952,6	-1 498,5	-1 565,9	-1 595,9	-1 627,6	-1 659,6
Realisationsförluster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Exploateringskostnader	0,0	-1,8	-7,0	-7,4	-1,2	0,0	-9,8	-43,8	-96,8	-103,6	-28,2
Övriga kostnader	-2 071,3	-2 533,1	-2 242,5	-2 253,2	-2 268,8	-2 282,4	-2 205,0	-2 668,5	-2 604,3	-2 497,9	-2 539,0
Summa kostnader	-8 494,6	-9 344,4	-9 007,6	-9 207,8	-9 444,5	-9 687,0	-8 037,4	-8 921,9	-9 091,0	-8 985,7	-9 024,3
Verksamhetens nettokostnader, exkl avskrivning	-7 165,7	-7 938,3	-7 551,0	-7 687,8	-7 927,5	-8 263,9	-6 691,3	-7 407,5	-7 133,7	-7 110,7	-7 561,9

I verksamhetens nettokostnader redovisas utöver nämndernas verksamhetskostnader diverse gemensamma kostnader under kommunens finansförvaltning.

Arbetsgivaravgifter 2023

Gävle kommun ska som arbetsgivare betala lagstadgade och avtalsmässiga arbetsgivaravgifter och försäkringar. Arbetsgivaravgifterna har beräknats utifrån nu kända förhållanden. Utöver dessa kostnader belastas förvaltningarna med ett kalkylerat personalomkostnadspålägg avseende täckning för avtalspensioner och tillhörande löneskatt.

%	Kommunala avtal	Uppdragstagare
Lagstadgade avgifter	31,42	31,42
Avtalsenliga avgifter	0,13	
Avtalspension	14,20	
Totalt	45,75	31,42

Pensionskostnader

Pensionskostnaderna i budgetförslaget är beräknad enligt den i redovisningslagen föreskrivna så kallade blandmodellen. Detta innebär att pensionsskuld som är intjänad före 1998 lyfts ut ur balansräkningen och redovisas som ansvarsförbindelse. Beräkningen baseras på pensionsavtalet KAP-KR och är beräknad enligt riktlinjer för pensionskuldsberäkning .

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Pensionskostnader:					
Årets utbetalning	-117,3	-124,0	-126,8	-125,1	-123,7
Årets intjänande individuell del	-200,9	-207,9	-215,5	-223,2	-231,1
Pensionsförsäkringsavgifter	-48,1	-31,8	-32,7	-34,3	-32,5
Avgiftsbefrielseförsäkring	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Löneskatt på pensioner mm	-93,4	-90,7	-92,3	-94,6	-95,8
Summa utbetalningar	-459,8	-454,4	-467,4	-477,3	-483,2
Årets nyintjänande, avsättning	-177,1	-3,9	22,3	23,0	24,5
Löneskatt, avsättning	-43,0	-1,0	5,4	5,6	5,9
Finansiell kostnad, avsättning/löneskatt	-96,5	-51,4	-28,3	-36,7	-38,7
Summa avsättningar	-316,6	-56,3	-0,6	-8,2	-8,3
Summa kostnader	-776,4	-510,7	-468,0	-485,4	-491,5
Kostnader exkl finansiell del	-679,9	-459,3	-439,6	-448,7	-452,8

Not 1

Centralt avsatta budgetmedel

I budgeten har medel reserverats under finansförvaltningen för oförutsedda behov mm.

För att möjliggöra en aktiv lönepolitik i kommunen och underlätta lönekorrigeringar i samband med arbetsvärderingar, samt viss reserv för nya löneavtal har centrala löne-medel inkluderat arbetsgivaravgifter reserverats i budgeten motsvarande **0,1 procent** per år.

Tillsammans med de generella lönekomensationer som lagts ut direkt i nämndernas ramar har följande årliga löneökningar i procent i genomsnitt därmed kalkylerats i budgetförslaget.

2021	2022	2023	2024
3,04%	3,03%	3,03 %	3,03 %

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Centralt avsatta medel:					
Kommunfullmäktige, oförutsett	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Till kommunstyrelsens disposition:					
Rent oförutsett	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reserv politiska prioriteringar/oförutsett 2025-2028	0,0	19,0	28,5	38,0	47,5
Reserv ofördelat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reserv obalanser 2025-2028	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reserv (0,25% besparing nämnder)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0					

Ospecifik intäkt		-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Organisation för verkställande av trafikverk investering		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
GFAB ökade elkostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
GFAB ökad räntekostnad		0,0	20,0	20,0	20,0	20,0
	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dygnsvila Omvårdnad och AFN			0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt delade turer (effekt av dygnsvila)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hyresersättning Strömvalen		3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bostadssociala åtgärder		16,0	16,0	16,0	16,0	16,0
Totalt		9,0	58,0	67,5	77,0	86,5

Sid 98(970)

Not 2

Avskrivningar

Avskrivningar enligt plan ska motsvara värdeminskningen på inventarier och anläggningar och har beräknats utifrån befintliga och planerade anskaffningsvärden för fastigheter, anläggningar, fordon, maskiner och inventarier. Avskrivningar görs enligt nominell metod och påbörjas månaden efter att tillgången tagits i bruk.

Not 3

Verksamhetens nettokostnader

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Skattefinansierad verksamhet:					
Kommunstyrelse	-473,4	-418,1	-389,0	-422,2	-546,9
Gemensam nämnd verks.stöd	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Valnämnd	-2,5	-0,4	-3,0	-0,4	-0,4
Överförmyndarnämnd	-15,2	-15,5	-15,9	-16,3	-16,8
Revisorskollegiet	-7,4	-7,7	-7,9	-8,1	-8,4
Samhällsbyggnadsnämnd	-466,5	-409,1	-420,4	-436,8	-444,0
Jävsnämnd	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Kultur- o fritidsnämnd	-413,1	-411,5	-412,2	-416,1	-420,8
Utbildningsnämnd	-2 936,1	-2 860,4	-2 870,9	-2 917,3	-2 969,4
Arbetsmarkn o funktionsrättsnämnd	-1 258,9	-1 223,0	-1 246,3	-1 288,6	-1 332,0
Socialnämnd	-697,1	-630,9	-637,7	-652,3	-665,7
Omvårdnadsnämnd	-1 525,8	-1 477,0	-1 521,2	-1 575,7	-1 605,2
Summa skattefinansierad verksamhet	-7 796,4	-7 454,0	-7 524,8	-7 734,3	-8 009,9
Finansförvaltning:					
Utjämning arbetsgivaravgifter, pers	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kalkylerat Po-pålägg pensioner	480,0	320,5	277,8	312,3	323,3
Utgående pensioner och löneskatt	-449,0	-442,4	-455,0	-464,4	-470,3
Avsättning pensioner/löneskatt	-220,0	-4,9	27,7	28,5	30,4
Övriga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar imateriella anl.tillg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Nedskrivningar materiella anl.tillg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar finansiella anl.tillg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Interna räntor (intäkt från nämnd)	44,0	48,5	50,9	52,9	52,2
Ers ledningsrätt Gävle Energi	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Oförutsedda behov	-29,9	-137,0	-195,1	-261,4	-331,8
Särskilda lönedel	-4,0	-13,5	-18,3	-23,8	-29,5
Semesterlöneskultsförändring	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Diverse	-80,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa finansförvaltning	-262,5	-232,4	-315,6	-359,4	-429,3
Verksamhetens nettokostnader	-8 059,0	-7 686,4	-7 840,4	-8 093,7	-8 439,2

Sid 90(970)

Not 4

Skatteintäkter

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Skatt på eget underlag 22:26, preliminärt	6 006,5	6 265,3	6 508,2	6 780,1	7 056,8
Slutavräkning föregående år	-9,0	0,0			
Prognos slutavräkning innevarande år	2,1	0,0			
Summa skatteintäkter	5 999,6	6 265,3	6 508,2	6 780,1	7 056,8

Not 5

Generella statsbidrag och utjämning

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Inkomstutjämning	1 017,3	1 101,8	1 161,0	1 198,0	1 245,4
Kostnadsutjämning	-117,0	-96,9	-98,8	-101,1	-103,5
Införandebidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Regleringsbidrag/-avgift	316,5	248,2	217,5	181,1	141,9
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Höjd arbetsgivaravgift	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stb skolmiljarden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämning	6,2	28,5	28,6	28,7	28,7
Fastighetsavgift utbetalning	248,4	258,1	258,1	258,1	258,1
Justering Fastighetsavgift	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stb	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Statsbidrag		0,0	0,0	0,0	0,0
Summa generella statsbidrag och utjämning	1 471,3	1 539,7	1 566,4	1 564,8	1 570,7

Not 6

Finansiella intäkter

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Utlåning till bolagen (KVK) (8447)	253,7	283,0	345,3	418,7	504,3
Borgensavgift	2,2	6,9	9,8	17,4	25,9
Utlämnade lån	27,6	30,7	23,9	22,3	20,8
Adm avgift GSAB (8491)	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7
Swapräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avkastning pensionsfond	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	342,2	140,9	140,9	140,9	140,9
Summa finansiella intäkter	628,4	464,2	522,5	602,1	694,7

Sid 10(49)

Not 7

Finansiella kostnader

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Egen upplåning	0,0	0,0	-34,2	-101,9	-167,2
Lån bolagen KVK	-199,0	-240,7	-268,4	-278,4	-288,4
Koncernkonto	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Swapräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader pension	-96,5	-51,4	-28,3	-36,7	-38,7
Bank- och förvaltningskostnad	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	-2,4	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Summa finansiella kostnader	-307,9	-304,1	-342,9	-429,0	-506,3

Kommunen fungerar som internbank åt bolagen inom koncernen Gävle kommun. I föreliggande budgetförslag har volymförändringarna av utlåning inom koncernen kalkylerats jämfört med läge 31/12 2016. De förmedlade lånen har även beaktats i den ränteberäkning som redovisas under finansiella intäkter.

Lånen har beräknats utifrån följande ränteantaganden.

	2024	2025	2026	2027	2028
Budgeterad snittränta för nyupplåning	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%

Differens

2023	2024	2025	2026	2027
5,2	7,1	7,4	7,7	8,1
-63,7	-79,2	-81,8	-83,8	-82,1
-63,5	-6,1	-10,0	-10,0	-10,0
-11,6	-147,8	-529,4	-392,5	13,2
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
116,4	117,7	113,2	123,7	125,4
-17,2	-108,3	-500,6	-354,9	54,6
-170,5	-265,5	-278,3	-346,1	-555,1
-224,4	-143,4	114,2	1,5	75,9
-205,7	-191,0	-204,1	-218,4	-238,2
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9,8	42,0	89,8	96,2	26,9
133,7	135,4	361,7	244,7	270,2
-457,2	-422,5	83,3	-222,1	-420,2
-474,4	-530,8	-417,3	-577,0	-365,5

GÄVLE KOMMUN

Balansbudget 2025-2028

Sid 10(390)

2024-06-05

Kontroll mot not BB

Belopp i milj kr 31/12	Not	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	2023	2024	2025	2026	2027
Tillgångar													
Anläggningstillgångar													
Immateriella/materiella tillgångar	8	6 586,8	6 894,1		7 282,8	7 837,0	8 150,9	8 319,1	724	724	724	724	724
Finansiella tillgångar	9	11 563,3	12 967,6		14 070,5	15 761,6	17 645,0	19 541,2	871	871	871	871	871
Summa anläggningstillg.		18 150,1	19 861,7	6 526,8	21 353,3	23 598,6	25 796,0	27 860,3					
Omsättningstillgångar													
Förråd/lager/exploateringsfast	10	113,7	195,5		209,0	181,4	177,9	182,9	60,3	135	105	74,8	63,2
Kortfristiga fordringar	11	919,8	765,2		692,8	690,7	690,7	690,7	-49	-49	-49	-49	-49
Kortfristiga placeringar	12	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	OK	OK	OK	OK	OK
Kassa och bank		48,7	48,7		48,7	48,7	48,7	141,8					
Summa omsättningstillg.		1 082,2	1 009,4	505,4	950,5	920,8	917,3	1 015,5					
Summa tillgångar		19 232,3	20 871,0	7 032,2	22 303,8	24 519,4	26 713,3	28 875,7					
Eget kapital, avsättningar och skulder													
Eget kapital													
Eget kapital	13	5 158,8	4 781,2		4 433,9	4 712,7	5 126,5	5 550,8	OK	OK	OK	OK	OK
Årets resultat		-377,6	-347,3		278,8	413,8	424,4	376,7	OK	OK	OK	OK	OK
Summa eget kapital		4 781,2	4 433,9	2 156,6	4 712,7	5 126,5	5 550,8	5 927,5	OK	OK	OK	OK	OK
Skulder													
Avsättningar	14	1 068,8	1 366,6	76,7	1 412,8	1 407,9	1 408,9	1 409,7	212	212	212	212	212
Långfristiga skulder	15	10 993,3	12 397,6	3 802,4	13 500,5	15 191,6	17 075,0	18 971,2	1176	1176	1176	1176	1176
Egna långa lån	15	0,0	97,0	290,7	118,2	249,5	131,6	0,0	OK	OK	OK	OK	OK
Kortfristiga skulder	16	2 389,0	2 575,9	705,8	2 559,5	2 543,9	2 546,9	2 567,3	394	394	394	394	394
Summa skulder		14 451,1	16 437,1	4 875,6	17 591,1	19 392,9	21 162,4	22 948,2					

Belopp i milj kr 31/12	Not	Bokslut	Prognos	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan
		2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Summa eget kapital/skulder		19 232,3	20 871,0	7 032,2	22 303,8	24 519,4	26 713,3	28 875,7

Sid 10(40)

2023 2024 2025 2026 2027

Ansvarsförbindelser:

Pensioner	1 124,5	1 155,0	1 161,2	1 092,4	1 011,6	936,9	867,7
<i>Soliditet 1</i>	24,9%	21,2%	30,7%	21,1%	20,9%	20,8%	20,5%
<i>Soliditet 2</i>	28,8%	25,4%	30,8%	27,3%	29,9%	32,8%	35,3%
<i>Kassalikviditet</i>	40,5%	31,6%	71,6%	29,0%	29,1%	29,0%	32,4%
<i>Klarar finansiellt mål att hålla soliditet 2 intakt</i>		<i>Nej</i>	<i>Ja</i>	<i>Ja</i>	<i>Ja</i>	<i>Ja</i>	<i>Ja</i>

0,25

Gun: Till kommunplan 202

Soliditet 1: Andel eget kapital av de totala tillgångarna.

Soliditet 2: Andel eget kapital av de totala tillgångarna, justerat för förmedlade lån till kommunala bolag samt den del av det egna kapitalet som motsvarar ansvarsförbindelsen för pensionsåtagandet.

Balansbudget 2025-2028**Inklusive Finansiell leasing**

Kontroll mo

2028	Belopp i milj kr 31/12	Not	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	2023	2024
Tillgångar											
Anläggningstillgångar											
724	Immateriella/materiella tillgångar	8	6 586,8	7 374,4	0,0	7 763,2	8 317,4	8 631,3	8 799,5	724	724
871	Finansiella tillgångar	9	11 563,3	12 967,6	0,0	14 070,5	15 761,6	17 645,0	19 541,2	871	871
	Summa anläggningstillg.		18 150,1	20 342,0	6 526,8	21 833,6	24 079,0	26 276,3	28 340,6		
Omsättningstillgångar											
68,8	Förråd/lager/exploateringsfast	10	113,7	195,5	0,0	209,0	181,4	177,9	182,9	60,3	135
-49	Kortfristiga fordringar	11	919,8	765,2	0,0	692,8	690,7	690,7	690,7	-49	-49
OK	Kortfristiga placeringar	12	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	OK	OK
	Kassa och bank		48,7	48,7	0,0	48,7	48,7	48,7	141,8		
	Summa omsättningstillg.		1 082,2	1 009,4	505,4	950,5	920,8	917,3	1 015,5		
Summa tillgångar			19 232,3	21 351,4	7 032,2	22 784,1	24 999,8	27 193,6	29 356,1		
Eget kapital, avsättningar och skulder											
OK	Eget kapital	13	5 158,8	4 781,2	0,0	4 412,1	4 690,8	5 104,6	5 529,0	####	####
OK	Årets resultat		-377,6	-369,1	0,0	278,8	413,8	424,4	376,7	-688	OK
OK	Summa eget kapital		4 781,2	4 412,1	2 156,6	4 690,8	5 104,6	5 529,0	5 905,7		
Skulder											
212	Avsättningar	14	1 068,8	1 366,6	76,7	1 412,8	1 407,9	1 408,9	1 409,7	212	212
1176	Långfristiga skulder	15	10 993,3	12 879,1	3 802,4	13 982,0	15 673,1	17 556,5	19 452,6	1176	1176
OK	Egna långa lån	15	0,0	97,0	290,7	118,2	249,5	131,6	0,0	OK	OK
394	Kortfristiga skulder	16	2 389,0	2 596,6	705,8	2 580,3	2 564,7	2 567,6	2 588,1	394	394
	Summa skulder		14 451,1	16 939,4	4 875,6	18 093,3	19 895,1	21 664,7	23 450,4		

it not BB FinLeas

2025 2026 2027 2028

724	724	724	724
871	871	871	871

105	74,8	63,2	68,8
-49	-49	-49	-49
OK	OK	OK	OK

####	####	####	####
OK	OK	OK	OK

212	212	212	212
1176	1176	1176	1176
OK	OK	OK	OK
394	394	394	394

2025 2026 2027 2028

Notförteckning till balansbudget, (mnkr)

Sid 20(90)

Not 8 Immateriella/materiella anläggningstillgångar

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Immateriella anläggningstillgångar	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Materiella anläggningstillgångar:						
Bokfört värde 1 januari		5 860,6	6 167,9	6 556,6	7 110,8	7 424,7
Årets nettoinvesteringar		469,0	544,2	726,9	500,2	363,4
Planenliga avskrivningar		-120,6	-135,4	-152,6	-166,2	-175,3
Nedskrivningar pga försäljningar		-41,1	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0
Övriga nedskrivningar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anskaffningsvärde 31 december	9 566,9	9 994,8	10 518,9	11 225,8	11 706,0	12 049,4
Ackumulerade avskrivningar	-3 706,3	-3 826,9	-3 962,4	-4 115,0	-4 281,2	-4 456,5
Avrundning/utjämnin						
Bokfört värde 31 december	5 860,6	6 167,9	6 556,6	7 110,8	7 424,7	7 592,9
Bokfört värde 31 december totalt	5 862,4	6 169,7	6 558,4	7 112,6	7 426,5	7 594,7

Not 9 Finansiella anläggningstillgångar

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aktier och andelar						
Gävle stadshus AB	1 441,0	1 441,0	1 441,0	1 441,0	1 441,0	1 441,0
Svenska Kommun Försäkrings AB	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gästrike Vatten AB	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Gävle Vatten AB	85,0	85,0	85,0	85,0	85,0	85,0
AB Ostkustbanan	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunförbundet Gävleborg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga Kommuninvest m fl	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7
Summa aktier och andelar	1 577,2	1 577,2	1 577,2	1 577,2	1 577,2	1 577,2
Långfristiga fordringar						
<i>Förmedlade lån till koncernföretag</i>						
Gävle Stadshus AB	34,9	13,3	13,3	13,3	0,6	0,6
AB Gavlegårdarna	3 310,9	3 432,4	3 670,9	4 160,4	5 002,9	5 845,4
Gavlefastigheter Gävle kommun AB	2 095,1	2 490,1	2 670,6	2 928,4	3 149,8	3 371,2
Gävle Energi koncern	616,2	1 053,7	1 096,9	1 184,4	1 291,8	1 399,1
Gästrike Återvinnare/Gästrike Ekogas	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4
Gävle Vatten AB/Gästrike Vatten AB	412,4	882,3	1 555,6	2 335,6	3 075,1	3 814,6
Gävle Parkeringsservice	137,3	138,1	144,2	129,0	112,8	96,6

Gävle Hamn AB	1 185,5	1 186,8	1 148,1	1 239,5	1 241,1	1 242,7
<i>Summa förmedlade lån koncernföretag</i>	<i>7 974,7</i>	<i>9 379,0</i>	<i>10 481,9</i>	<i>12 173,0</i>	<i>14 056,5</i>	<i>15 952,6</i>

Sid 20(90)

Övrig utlåning till kommunala bolag

Gavlefastigheter Gävle kommun AB	835	834,7	834,7	834,7	834,7	834,7
Gävle Hamn AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gävle Energi (förlagslån)	201,8	201,8	201,8	201,8	201,8	201,8
Gävle Vatten AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Summa övrig utlåning koncernföretag</i>	<i>1 036,5</i>	<i>1 036,5</i>	<i>1 036,5</i>	<i>1 036,5</i>	<i>1 036,5</i>	<i>1 036,5</i>

Övrig långfristig utlåning

Bomhus Folkets Hus	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9
Norrsundets Folkets Hus	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Läkerol Arena	98,3	98,3	98,3	98,3	98,3	98,3
Kommuninvest i Sverige AB (förlagslån)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Summa övrig utlåning</i>	<i>104,2</i>	<i>104,2</i>	<i>104,2</i>	<i>104,2</i>	<i>104,2</i>	<i>104,2</i>

Not 9 Finansiella anläggningstillgångar
forts.

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Finansiell fordran, stb Hamnled	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordran jämkning moms Gavlefastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordran jämkning moms Gävle Hamn	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordran jämkning moms Markbyggarna	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bredbandsutbyggnad GEAB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avrundning/utjämnning	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Summa långfristiga fordringar</i>	<i>9 115,4</i>	<i>10 519,8</i>	<i>11 622,6</i>	<i>13 313,7</i>	<i>15 197,1</i>	<i>17 093,2</i>
Summa finansiella anläggningstillgångar	10 692,6	12 097,0	13 199,8	14 890,9	16 774,3	18 670,4

Not 10 Förråd, lager, exploateringsfastigheter

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Förråd, lager	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
Exploateringsfastigheter	49,3	57,5	100,7	103,1	111,3	110,7
Avrundning/utjämnning	-0,1	-0,7	-0,7	-0,7	-0,8	-0,8
Summa förråd, lager, expl.fastigheter	53,4	61,0	104,2	106,6	114,7	114,1

Not 11 Kortfristiga fordringar

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunalskatt	229,1	74,5	2,1	0,0	0,0	0,0
Fastighetsavgift	193,8	193,8	193,8	193,8	193,8	193,8
Övriga fordringar	545,6	545,6	545,6	545,6	545,6	545,6
Avrundning/utjämning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kortfristiga fordringar	968,4	813,8	741,4	739,4	739,4	739,4

Sid 25(490)

Not 12 Kortfristiga placeringar

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Depositt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kortfristiga placeringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 13 Eget kapital

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående eget kapital	5 158,8	4 781,2	4 433,9	4 712,7	5 126,5	5 550,8
Årets resultat	-377,6	-347,3	278,8	413,8	424,4	376,7
Summa Eget Kapital	4 781,2	4 433,9	4 712,7	5 126,5	5 550,8	5 927,5

Not 14 Avsättningar

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Hamnspår	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Deponier	73,1	73,1	73,1	73,10	73,1	73,1
Övriga avsättningar	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0
<i>Avsättning för pensioner och liknande förpliktigheter:</i>						
<i>Ingående avsättning för pensioner</i>		579,8	834,6	879,9	880,3	886,9
<i>Ingående avsättning till särskild löneskatt för pens.</i>		140,6	183,6	184,6	179,2	173,6
<i>Förändring av avsättning pensioner</i>		177,1	3,9	-22,3	-23,0	-24,5
<i>Ränteuppräknings pensioner</i>		77,7	41,3	22,8	29,6	31,2
<i>Förändring av löneskatt</i>		43,0	1,0	-5,4	-5,6	-5,9
Utgående avsättning för pensioner	579,8	834,6	879,9	880,3	886,9	893,6
Utgående avsättning till särskild löneskatt för pens.	140,6	183,6	184,6	179,2	173,6	167,7
Avrundning/utjämning	0,0	0,0		0,0		0,0
Summa avsättningar	856,5	1 154,3	1 200,6	1 195,6	1 196,6	1 197,4

Not 15 Långfristiga skulder

	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Förmedlade lån till kommunala bolag mm	6 150,0	7 554,3	8 657,2	10 348,3	12 231,7	14 127,9
Gävle kommuns egna lån	0,0	97,0	118,2	249,5	131,6	0,0
Investeringsbidrag	45,3	45,3	45,3	45,3	45,3	45,3
Övriga långfristiga skulder	230,3	230,3	230,3	230,3	230,3	230,3
Leasingskuld	3 391,7	3 391,7	3 391,7	3 391,7	3 391,7	3 391,7
Avrundning/utjämnning		0,1		-0,1	-0,1	
Summa långfristiga skulder	9 817,3	11 318,7	12 442,7	14 265,0	16 030,5	17 795,2

Not 16 Kortfristiga skulder

	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunalskatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Pensionsskuld individuell del	117,7	200,9	207,9	215,5	223,2	231,1
Särskild löneskatt på individuell pensionsavgift	40,6	63,5	65,2	67,1	68,9	70,9
Semesterlöneskuld	244,3	249,3	254,3	259,3	264,3	269,3
Periodiserade exploateringsinkomster	0,0	75,7	45,7	15,6	4,0	9,6
Förmedlade certifikat	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0
Leasingskuld	224,4	224,4	224,4	224,4	224,4	224,4
Övriga kortfristiga skulder	967,7	967,7	967,7	967,7	967,7	967,7
Avrundning/utjämnning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kortfristiga skulder	1 994,7	2 181,6	2 165,2	2 149,6	2 152,6	2 173,0

Notförteckning till resultatbudget, (mnkr)

Sid 27(390)

Verksamhetens intäkter och kostnader

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens intäkter						
Hyror och arrenden (exkl övergångsbost mm)	94,1	99,2	100,8	102,7	104,7	106,8
Riktade statsbidrag	307,4	297,7	298,9	301,1	303,7	304,8
Realisationsvinster	29,5	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Exploateringsintäkter	4,5	91,3	127,6	159,6	129,3	11,6
Ersättning från garantiförsäkring	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga intäkter	893,4	914,0	929,3	956,7	979,2	999,9
Summa intäkter	1 328,9	1 406,1	1 456,7	1 520,1	1 517,0	1 423,1
Verksamhetens kostnader						
Personalkostnader	-4 137,0	-4 368,2	-4 495,4	-4 658,2	-4 824,3	-4 995,6
Pensionskostnader	-582,1	-684,4	-462,7	-443,2	-452,4	-456,4
Köp av verksamhet (skattefinansierad verks.)	-1 704,2	-1 756,9	-1 800,0	-1 845,9	-1 897,8	-1 952,6
Realisationsförluster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Exploateringskostnader	0,0	-1,8	-7,0	-7,4	-1,2	0,0
Minskad hyr finansiell leasing	0,0	354,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga kostnader	-2 071,3	-2 533,1	-2 242,5	-2 253,2	-2 268,8	-2 282,4
Summa kostnader	-8 494,6	-8 990,2	-9 007,6	-9 207,8	-9 444,5	-9 687,0
Verksamhetens nettokostnader, exkl avskrivning	-7 165,7	-7 584,1	-7 551,0	-7 687,8	-7 927,5	-8 263,9

I verksamhetens nettokostnader redovisas utöver nämndernas verksamhetskostnader diverse gemensamma kostnader under kommunens finansförvaltning.

Arbetsgivaravgifter 2023

Gävle kommun ska som arbetsgivare betala lagstadgade och avtalsmässiga arbetsgivaravgifter och försäkringar. Arbetsgivaravgifterna har beräknats utifrån nu kända förhållanden. Utöver dessa kostnader belastas förvaltningarna med ett kalkylerat personalomkostnadspålägg avseende täckning för avtalspensioner och tillhörande löneskatt.

%	Kommunala avtal	Uppdragstagare
Lagstadgade avgifter	31,42	31,42
Avtalsenliga avgifter	0,13	
Avtalspension	14,20	
Totalt	45,75	31,42

Pensionskostnader

Pensionskostnaderna i budgetförslaget är beräknad enligt den i redovisningslagen föreskrivna så kallade blandmodellen. Detta innebär att pensionsskuld som är intjänad före 1998 lyfts ut ur balansräkningen och redovisas som ansvarsförbindelse. Beräkningen baseras på pensionsavtalet KAP-KL och är beräknad enligt riktlinjer för pensionskuldsberäkning .

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Pensionskostnader:					
Årets utbetalning	-117,3	-124,0	-126,8	-125,1	-123,7
Årets intjänande individuell del	-200,9	-207,9	-215,5	-223,2	-231,1
Pensionsförsäkringsavgifter	-48,1	-31,8	-32,7	-34,3	-32,5
Avgiftsbefrielseförsäkring	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Löneskatt på pensioner mm	-93,4	-90,7	-92,3	-94,6	-95,8
Summa utbetalningar	-459,8	-454,4	-467,4	-477,3	-483,2
Årets nyintjänande, avsättning	-177,1	-3,9	22,3	23,0	24,5
Löneskatt, avsättning	-43,0	-1,0	5,4	5,6	5,9
Finansiell kostnad, avsättning/löneskatt	-96,5	-51,4	-28,3	-36,7	-38,7
Summa avsättningar	-316,6	-56,3	-0,6	-8,2	-8,3
Summa kostnader	-776,4	-510,7	-468,0	-485,4	-491,5
Kostnader exkl finansiell del	-679,9	-459,3	-439,6	-448,7	-452,8

Not 1

Centralt avsatta budgetmedel

I budgeten har medel reserverats under finansförvaltningen för oförutsedda behov mm.

För att möjliggöra en aktiv lönepolitik i kommunen och underlätta lönekorrigeringar i samband med arbetsvärderingar, samt viss reserv för nya löneavtal har centrala löne-medel inkluderat arbetsgivaravgifter reserverats i budgeten motsvarande **0,1 procent** per år.

Tillsammans med de generella lönekomensationer som lagts ut direkt i nämndernas ramar har följande årliga löneökningar i procent i genomsnitt därmed kalkylerats i budgetförslaget.

2021	2022	2023	2024
3,04%	3,03%	3,03 %	3,03 %

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Centralt avsatta medel:					
Kommunfullmäktige, oförutsett	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Till kommunstyrelsens disposition:					
Rent oförutsett	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reserv politiska prioriteringar/oförutsett 2025-2028	0,0	19,0	28,5	38,0	47,5
Reserv ofördelat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reserv obalanser 2025-2028	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reserv (0,25% besparing nämnder)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	0					
Ospecifik intäkt		-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Organisation för verkställande av trafikverk investering		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
GFAB ökade elkostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
GFAB ökad räntekostnad		0,0	20,0	20,0	20,0	20,0
	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dygnsvila Omvårdnad och AFN			0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt delade turer (effekt av dygnsvila)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hysesersättning Strömvallen		3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bostadssociala åtgärder		16,0	16,0	16,0	16,0	16,0
Totalt		9,0	58,0	67,5	77,0	86,5

Sid 29(50)

Not 2

Avskrivningar

Avskrivningar enligt plan ska motsvara värdeminskningen på inventarier och anläggningar och har beräknats utifrån befintliga och planerade anskaffningsvärden för fastigheter, anläggningar, fordon, maskiner och inventarier. Avskrivningar görs enligt nominell metod och påbörjas månaden efter att tillgången tagits i bruk.

	Prognos	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Avskrivningar enligt plan inventarier och anläggningar	-120,6	-135,4	-152,6	-166,2	-175,3
Avskrivningar som effekt av finansiell leasing	-251,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	-371,8	-135,4	-152,6	-166,2	-175,3

Not 3

Verksamhetens nettokostnader

	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Skattefinansierad verksamhet:					
Kommunstyrelse	-473,4	-418,1	-389,0	-422,2	-546,9
Gemensam nämnd verks.stöd	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Valnämnd	-2,5	-0,4	-3,0	-0,4	-0,4
Överförmyndarnämnd	-15,2	-15,5	-15,9	-16,3	-16,8
Revisorskollegiet	-7,4	-7,7	-7,9	-8,1	-8,4
Samhällsbyggnadsnämnd	-466,5	-409,1	-420,4	-436,8	-444,0
Jävsnämnd	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Kultur- o fritidsnämnd	-413,1	-411,5	-412,2	-416,1	-420,8
Utbildningsnämnd	-2 936,1	-2 860,4	-2 870,9	-2 917,3	-2 969,4
Arbetsmarkn o funktionsrättsnämnd	-1 258,9	-1 223,0	-1 246,3	-1 288,6	-1 332,0
Socialnämnd	-697,1	-630,9	-637,7	-652,3	-665,7

Omvårdnadsnämnd	-1 525,8	-1 477,0	-1 521,2	-1 575,7	-1 605,2
Summa skattefinansierad verksamhet	-7 796,4	-7 454,0	-7 524,8	-7 734,3	-8 009,9
Finansförvaltning:					
Utjämning arbetsgivaravgifter, pers	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kalkylerat Po-pålägg pensioner	480,0	320,5	277,8	312,3	323,3
Utgående pensioner och löneskatt	-449,0	-442,4	-455,0	-464,4	-470,3
Avsättning pensioner/löneskatt	-220,0	-4,9	27,7	28,5	30,4
Övriga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar imateriella anl.tillg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar materiella anl.tillg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar finansiella anl.tillg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Interna räntor (intäkt från nämnd)	44,0	48,5	50,9	52,9	52,2
Ers ledningsrätt Gävle Energi	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Oförutsedda behov	-29,9	-137,0	-195,1	-261,4	-331,8
Särskilda löne-medel	-4,0	-13,5	-18,3	-23,8	-29,5
Semesterlöneskultsförändring	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Finansiell leasing	103,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Diverse	-80,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa finansförvaltning	-159,5	-232,4	-315,6	-359,4	-429,3
Verksamhetens nettokostnader	-7 955,9	-7 686,4	-7 840,4	-8 093,7	-8 439,2

Sid 30(40)

Not 4

Skatteintäkter

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Skatt på eget underlag 22:26, preliminärt	6 006,5	6 265,3	6 508,2	6 780,1	7 056,8
Slutavräkning föregående år	-9,0	0,0			
Prognos slutavräkning innevarande år	2,1	0,0			
Summa skatteintäkter	5 999,6	6 265,3	6 508,2	6 780,1	7 056,8

Not 5

Generella statsbidrag och utjämning

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Inkomstutjämning	1 017,3	1 101,8	1 161,0	1 198,0	1 245,4
Kostnadsutjämning	-117,0	-96,9	-98,8	-101,1	-103,5
Införandebidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Regleringsbidrag/-avgift	316,5	248,2	217,5	181,1	141,9
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Höjd arbetsgivavg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stb skolmiljarden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämning	6,2	28,5	28,6	28,7	28,7
Fastighetsavgift utbetalning	248,4	258,1	258,1	258,1	258,1
Justering Fastighetsavgift	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stb	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Statsbidrag		0,0	0,0	0,0	0,0
Summa generella statsbidrag och utjämning	1 471,3	1 539,7	1 566,4	1 564,8	1 570,7

Not 6

Finansiella intäkter

	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Utlåning till bolagen (KVK) (8447)	253,7	283,0	345,3	418,7	504,3
Borgensavgift	2,2	6,9	9,8	17,4	25,9
Utlämnade lån	27,6	30,7	23,9	22,3	20,8
Adm avgift GSAB (8491)	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7
Swapräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avkastning pensionsfond	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	342,2	140,9	140,9	140,9	140,9
Summa finansiella intäkter	628,4	464,2	522,5	602,1	694,7

Not 7

Finansiella kostnader

	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Egen upplåning	0,0	0,0	-34,2	-101,9	-167,2
Lån bolagen KVK	-199,0	-240,7	-268,4	-278,4	-288,4
Koncernkonto	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Swapräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader pension	-96,5	-51,4	-28,3	-36,7	-38,7
Bank- och förvaltningskostnad	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiell leasing	-124,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	-2,4	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Summa finansiella kostnader	-432,7	-304,1	-342,9	-429,0	-506,3

Kommunen fungerar som internbank åt bolagen inom koncernen Gävle kommun. I föreliggande budgetförslag har volymförändringarna av utlåning inom koncernen kalkylerats jämfört med läge 31/12 2016. De förmedlade lånen har även beaktats i den ränteberäkning som redovisas under finansiella intäkter.

Lånen har beräknats utifrån följande ränteantaganden.

	2024	2025	2026	2027	2028
Budgeterad snittränta för nyupplåning	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%

Notförteckning till balansbudget, (mnkr)

Sid 32(390)

Not 8 Immateriella/materiella anläggningstillgångar

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Immateriella anläggningstillgångar	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Materiella anläggningstillgångar:						
Bokfört värde 1 januari		5 860,6	6 648,2	7 037,0	7 591,2	7 905,1
Årets nettoinvesteringar		469,0	544,2	726,9	500,2	363,4
Planenliga avskrivningar		-120,6	-135,4	-152,6	-166,2	-175,3
Nedskrivningar pga försäljningar		-41,1	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0
Övriga nedskrivningar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiell leasing		480,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Anskaffningsvärde 31 december	9 566,9	10 475,2	10 999,3	11 706,2	12 186,4	12 529,8
Ackumulerade avskrivningar	-3 706,3	-3 826,9	-3 962,4	-4 115,0	-4 281,2	-4 456,5
Avrundning/utjämnning						
Bokfört värde 31 december	5 860,6	6 648,2	7 037,0	7 591,2	7 905,1	8 073,3
Bokfört värde 31 december totalt	5 862,4	6 650,0	7 038,8	7 593,0	7 906,9	8 075,1

Not 9 Finansiella anläggningstillgångar

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aktier och andelar						
Gävle stadshus AB	1 441,0	1 441,0	1 441,0	1 441,0	1 441,0	1 441,0
Svenska Kommun Försäkrings AB	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gästrike Vatten AB	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Gävle Vatten AB	85,0	85,0	85,0	85,0	85,0	85,0
AB Ostkustbanan	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunförbundet Gävleborg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga Kommuninvest m fl	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7
Summa aktier och andelar	1 577,2	1 577,2	1 577,2	1 577,2	1 577,2	1 577,2
Långfristiga fordringar						
<i>Förmedlade lån till koncernföretag</i>						
Gävle Stadshus AB	34,9	13,3	13,3	13,3	0,6	0,6
AB Gavlegårdarna	3 310,9	3 432,4	3 670,9	4 160,4	5 002,9	5 845,4
Gavlefastigheter Gävle kommun AB	2 095,1	2 490,1	2 670,6	2 928,4	3 149,8	3 371,2
Gävle Energi koncern	616,2	1 053,7	1 096,9	1 184,4	1 291,8	1 399,1
Gästrike Återvinnare/Gästrike Ekogas	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4
Gävle Vatten AB/Gästrik Vatten AB	412,4	882,3	1 555,6	2 335,6	3 075,1	3 814,6

Gävle Parkeringservice	137,3	138,1	144,2	129,0	112,8	96,6
Gävle Hamn AB	1 185,5	1 186,8	1 148,1	1 239,5	1 241,1	1 242,7
Summa förmedlade lån koncernföretag	7 974,7	9 379,0	10 481,9	12 173,0	14 056,5	15 952,6

Sid 33(90)

Övrig utlåning till kommunala bolag

Gavlefastigheter Gävle kommun AB	835	834,7	834,7	834,7	834,7	834,7
Gävle Hamn AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gävle Energi (förlagslån)	201,8	201,8	201,8	201,8	201,8	201,8
Gävle Vatten AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa övrig utlåning koncernföretag	1 036,5	1 036,5	1 036,5	1 036,5	1 036,5	1 036,5

Övrig långfristig utlåning

Bomhus Folkets Hus	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9
Norrsundets Folkets Hus	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Läkerol Arena	98,3	98,3	98,3	98,3	98,3	98,3
Kommuninvest i Sverige AB (förlagslån)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa övrig utlåning	104,2	104,2	104,2	104,2	104,2	104,2

Not 9 Finansiella anläggningstillgångar
forts.

	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Finansiell fordran, stb Hamnled	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordran jämkning moms Gavlefastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordran jämkning moms Gävle Hamn	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fordran jämkning moms Markbyggarna	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bredbandsutbyggnad GEAB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avrundning/utjämnning	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa långfristiga fordringar	9 115,4	10 519,8	11 622,6	13 313,7	15 197,1	17 093,2
Summa finansiella anläggningstillgångar	10 692,6	12 097,0	13 199,8	14 890,9	16 774,3	18 670,4

Not 10 Förråd, lager, exploateringsfastigheter

	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Förråd, lager	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
Exploateringsfastigheter	49,3	57,5	100,7	103,1	111,3	110,7
Avrundning/utjämnning	-0,1	-0,7	-0,7	-0,7	-0,8	-0,8
Summa förråd, lager, expl.fastigheter	53,4	61,0	104,2	106,6	114,7	114,1

Not 11 Kortfristiga fordringar

Sid 34(30)

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunalskatt	229,1	74,5	2,1	0,0	0,0	0,0
Fastighetsavgift	193,8	193,8	193,8	193,8	193,8	193,8
Övriga fordringar	545,6	545,6	545,6	545,6	545,6	545,6
Avrundning/utjämnning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kortfristiga fordringar	968,4	813,8	741,4	739,4	739,4	739,4

Not 12 Kortfristiga placeringar

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Depositt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kortfristiga placeringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 13 Eget kapital

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ingående eget kapital	4 846,4	5 157,1	4 788,0	5 066,7	5 480,5	5 904,9
Förändring Finansiell leasing		-21,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	310,7	-347,3	278,8	413,8	424,4	376,7
Avrundning/utjämnning						
Summa Eget Kapital	5 157,1	4 788,0	5 066,7	5 480,5	5 904,9	6 281,6

Not 14 Avsättningar

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Hamnspår	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Deponier	73,1	73,1	73,1	73,10	73,1	73,1
Övriga avsättningar	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0
<i>Avsättning för pensioner och liknande förpliktigheter:</i>						
<i>Ingående avsättning för pensioner</i>		579,8	834,6	879,9	880,3	886,9
<i>Ingående avsättning till särskild löneskatt för pens.</i>		140,6	183,6	184,6	179,2	173,6
<i>Förändring av avsättning pensioner</i>		177,1	3,9	-22,3	-23,0	-24,5
<i>Ränteuppräknings pensioner</i>		77,7	41,3	22,8	29,6	31,2
<i>Förändring av löneskatt</i>		43,0	1,0	-5,4	-5,6	-5,9
Utgående avsättning för pensioner	579,8	834,6	879,9	880,3	886,9	893,6
Utgående avsättning till särskild löneskatt för pens.	140,6	183,6	184,6	179,2	173,6	167,7
Avrundning/utjämnning	0,0	0,0		0,0		0,0
Summa avsättningar	856,5	1 154,3	1 200,6	1 195,6	1 196,6	1 197,4

Not 15 Långfristiga skulder

	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Förmedlade lån till kommunala bolag mm	6 150,0	7 554,3	8 657,2	10 348,3	12 231,7	14 127,9
Gävle kommuns egna lån	0,0	97,0	118,2	249,5	131,6	0,0
Investeringsbidrag	45,3	45,3	45,3	45,3	45,3	45,3
Övriga långfristiga skulder	230,3	230,3	230,3	230,3	230,3	230,3
Leasingskuld	3 391,7	3 873,2	3 873,2	3 873,2	3 873,2	3 873,2
Avrundning/utjämnning		0,1		-0,1	-0,1	
Summa långfristiga skulder	9 817,3	11 800,2	12 924,2	14 746,5	16 512,0	18 276,6

Not 16 Kortfristiga skulder

	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunalskatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Pensionsskuld individuell del	117,7	200,9	207,9	215,5	223,2	231,1
Särskild löneskatt på individuell pensionsavgift	40,6	63,5	65,2	67,1	68,9	70,9
Semesterlöneskuld	244,3	249,3	254,3	259,3	264,3	269,3
Periodiserade exploateringsinkomster	0,0	75,7	45,7	15,6	4,0	9,6
Förmedlade certifikat	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0	400,0
Leasingskuld	224,4	245,1	245,1	245,1	245,1	245,1
Övriga kortfristiga skulder	967,7	967,7	967,7	967,7	967,7	967,7
Avrundning/utjämnning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kortfristiga skulder	1 994,7	2 202,3	2 185,9	2 170,3	2 173,3	2 193,7

Resultaträkning	Budget	Prognos	Budget	Plan	Plan
	2024	2024	2025	2026	2027
Minskad hyra	354 202,0	354 202,0			
Avskrivning	251 193,0	251 193,0			
Räntekostnad	124 843,0	124 843,0			
Resultatpåverkan	-21 834,0	-21 834,0	0,0	0,0	0,0
Balansräkning	2024	2024	2025	2026	2027
Immateriella/materiella tillgångar	480 380,0	480 380,0			
Långfristiga skulder	-481 487,0	-481 487,0			
Kortfristiga skulder	-20 727,0	-20 727,0			
Förändring Eget Kapital (negativt om det minskar)	-21 834,0	-21 834,0			
	0,0	-43 668,0	0,0	0,0	0,0

**Plan
2028**

**Justering prognos
2023**

0,0

2028

2025	2026	2027	2028
-------------	-------------	-------------	-------------

480 380,0 480 380,0 480 380,0 480 380,0

-481 487,0 -481 487,0 -481 487,0 -481 487,0

-20 727,0 -20 727,0 -20 727,0 -20 727,0

0,0 -21 834,0 -21 834,0 -21 834,0

0,0

-21 834,0 0,0 0,0 0,0

Tkr	Totalt	T o m 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032
ökn -, minskning +											
Investeringsbidrag	45 289	45 289	0								
Övriga långfristiga skulder	0										
Summa långfristiga skulder	45 289	45 289	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Korta placeringar pensionsfond:

Köp+	0	0	0	0	0	0 Hämtas automatiskt
Försäljning -	0					

Övr förändringar i rörelsekapital:

Ökning av korta fordringar +						
Minskning av korta fordringar -						
Ökning av kassa/bank +			0			
Minskning av kassa/bank -						
Ökning av förmedlade certifikat -						
Minskning av förmedlade certifikat +						
Ökning av korta skulder -						
Minskning av korta skulder +						
Kommungaranti Skand.Försäkrings AB			0			

Manuella korrigeringar direkt i BR, mnkr:

(ökning +, minskning -)

Anläggningstillgångar

Immatriella tillgångar						
Matriella tillgångar						
Finansiella tillgångar			0,0			
Summa anläggningstillg.			0,0			

Omsättningstillgångar

Förråd/lager/exploateringsfast			0			
--------------------------------	--	--	---	--	--	--

kolla anläggningsreskontran, konto 2281

kolla anläggningsreskontran, konto 238*

GÄVLE KOMMUN

Kassaflödesbudget 2025-2028

Sid 48(490)

2024-06-05

Belopp i milj kr	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	-347,3	278,8	413,8	424,4	376,7
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet:					
Av- och nedskrivningar	120,6	135,4	152,6	166,2	175,3
Avsättningar	297,8	46,3	-4,9	1,0	0,8
Realisationsvinst	-3,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsförlust	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>67,2</i>	<i>460,5</i>	<i>561,5</i>	<i>591,6</i>	<i>552,8</i>
Ökning/minskning förråd/lager/expl.fast.	-81,8	-13,5	27,6	3,5	-5,0
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	154,6	72,4	2,1	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga placeringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	186,9	-16,4	-15,6	2,9	20,4
Kassaflöde från den löpande verks.	327,0	503,0	575,6	598,0	568,2
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anl.tillgångar	-469,0	-544,2	-726,9	-500,2	-363,4
Försäljning av materiella anläggningstillg.	45,0	20,0	20,0	20,0	20,0
Investering i finansiella anl.tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillg.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverks.	-424,0	-524,2	-706,9	-480,2	-343,4
Finansieringsverksamheten					

Nyupptagna egna lån	97,0	21,2	131,3	0,0	0,0
Nyupptagna förmedlade lån	1 404,3	1 102,9	1 691,1	1 883,4	1 896,1
Amortering av egna lån	0,0	0,0	0,0	-117,9	-131,6
Amortering av förmedlade lån	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning av långfristiga fordringar	-1 404,3	-1 102,9	-1 691,1	-1 883,4	-1 896,1
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverks.	97,0	21,2	131,3	-117,9	-131,6
Årets kassaflöde	0,0	0,0	0,0	0,0	93,1
Likvida medel vid årets början	48,7	48,7	48,7	48,7	48,7
Likvida medel vid årets slut	48,7	48,7	48,7	48,7	141,8

GÄVLE KOMMUN

Upplåning/amortering 2025-2028

2024-06-05

Belopp i milj kr	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
TILLFÖRDA MEDEL						
Avskrivningsmedel	120,6	118,9	135,4	152,6	166,2	175,3
Pensionsmedel	297,8	250,4	46,3	-4,9	1,0	0,8
Övriga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat exkl reavinst	-440,7	-333,5	158,2	261,5	296,3	365,1
Försäljning anläggningstillgångar	45,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
Minskning av kassa/bank	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Korta fordringar/skulder	265,8	154,0	86,1	16,6	14,5	14,9
Korta placeringar, försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Upplåning	1 501,3	1 808,1	1 124,1	1 822,4	1 765,5	1 671,4
Amortering av förmedlade lån	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa tillförda medel	1 789,9	2 017,9	1 570,0	2 268,2	2 263,6	2 247,4
ANVÄNDA MEDEL						
Nettoinvesteringar, expl	-385,6	-575,2	-467,1	-577,1	-380,1	-351,3

lanspråktaga avsättningar mm	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Finansiella anl.tillg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Långa skulder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Utlämnade lån	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Utlåning till kommunala bolag	-1 404,3	-1 442,7	-1 102,9	-1 691,1	-1 883,4	-1 896,1	
Ökning av kassa/bank	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Korta placeringar, köp	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Korta fordringar/skulder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Amortering låneskuld	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Summa använda medel	-1 789,9	-2 017,9	-1 570,0	-2 268,2	-2 263,6	-2 247,4	

GÄVLE KOMMUN

Avstämning av resultatmål
2 procent av skatter bidrag och utjämning
exklusive reavinster/förluster och VA

2024-06-05

Belopp i milj kr	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Årets resultat korrigerat reavinter/förluster o VA	-440,7	158,2	261,5	296,3	365,1
Resultatkrav 2% av skatter bidrag/utjämning	149,4	156,1	161,5	166,9	172,5
Avvikelse	-590,1	2,1	100,0	129,4	192,6

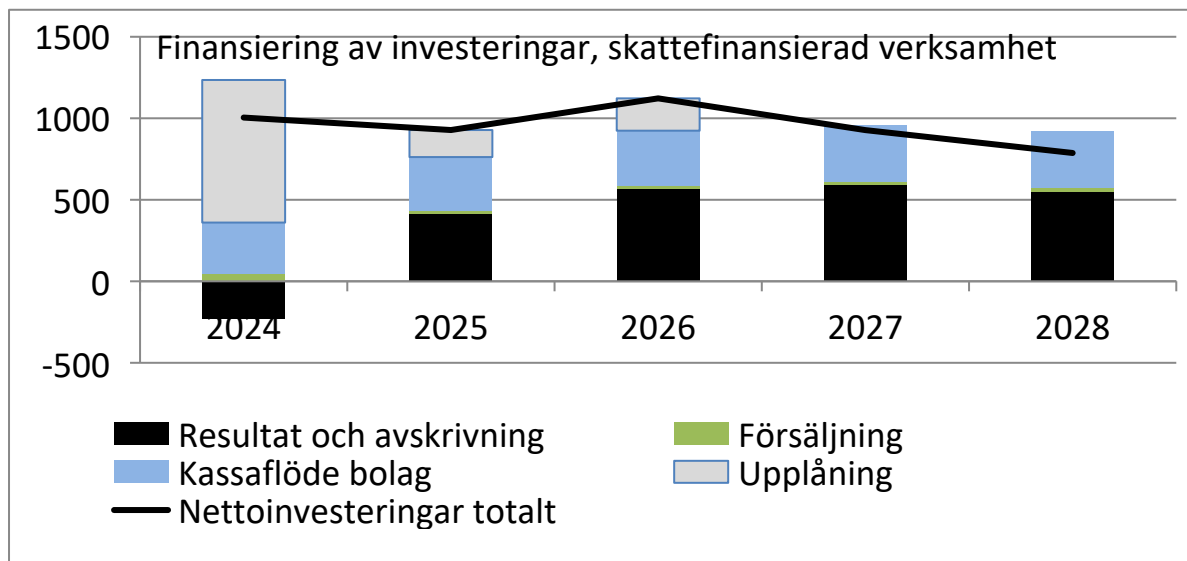
Egen finansiering av investeringar
Nettoinvesteringar riktade mot kommunens
skattefinansierade verksamhet

2024-06-05

Belopp i milj kr	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettoinvesteringar:					
Kommunen	-298,7	-401,4	-497,2	-431,5	-325,5
Exploateringsverksamhet	-170,3	-142,8	-229,7	-68,7	-37,9
Gavlefastigheter Gävle kommun AB	-503,4	-314,8	-288,3	-341,3	-364,7
AB Gavlegårdarna	-32,0	-69,0	-107,0	-86,0	-59,0
Summa	-1 004,4	-928,0	-1 122,2	-927,5	-787,1
Finansiering:					

Kommunen:					
Resultat exklusive reavinst/förlust	-351,2	278,8	413,8	424,4	376,7
Avskrivningar	120,6	135,4	152,6	166,2	175,3
Försäljning materiella anläggningstillgångar	45,0	20,0	20,0	20,0	20,0
Egenfinansiering:					
Gavlefastigheter AB	285,3	296,9	306,5	316,8	316,8
AB Gavlegårdarna	30,0	31,0	31,0	31,0	31,0
Summa	129,7	762,1	923,9	958,4	919,8
Differens	-874,7	-165,8	-198,2	31,0	132,7
Ackumulerad differens	-874,7	-1 040,5	-1 238,7	-1 207,8	-1 075,1
Egen finansiering %	13%	82%	82%	103%	117%
Egen finansiering % ackumulerat	13%	46%	59%	70%	77%

	2024	2025	2026	2027	2028
Nettoinvesteringar totalt	1004	928	1122	927	787
Resultat och avskrivning	-231	414	566	591	552
Försäljning	45	20	20	20	20
Kassaflöde bolag	315	328	338	348	348
Upplåning	875	166	198		



Definition av finansiella mål:

Verksamhetens nettokostnader, exklusive realisationsvinster/ förluster får långsiktigt inte öka i snabbare takt än intäkterna från skatter, generella bidrag och utjämnning.

Förklaring:

Från verksamhetens nettokostnader (resultatnivå 1 i RR) avräknas realisationsvinster och realisationsförluster vid försäljningar av anläggningstillgångar och omsättningstillgångar. Avräkningen inkluderar även exploateringsresultatet som uppstår vid försäljning av exploateringsfastighet (omsättningstillgång).

Exkludera slag 372, 379, 381, 3811,3812, 382, 3821,3822, 384, 3841,3842, 772, 781, 7811,7812,782, 7821,7822,784,7841,7842

Årets resultat exklusive realisationsvinster/förluster ska under planeringsperioden i genomsnitt uppgå till minst 2 procent av skatteintäkter, generella bidrag och utjämnning.

Förklaring:

Från årets resultat avräknas realisationsvinster och realisationsförluster vid försäljningar av anläggningstillgångar och omsättningstillgångar. Avräkningen inkluderar även exploateringsresultatet som uppstår vid försäljning av exploateringsfastighet (omsättningstillgång).

Exkludera slag 372, 379, 381, 3811,3812, 382, 3821,3822, 384, 3841,3842, 772, 781, 7811,7812,782, 7821,7822,784,7841,7842

Kommunkoncernen ska eftersträva en långsiktig tillväxt i balans och det

övergripande målet är att bibehålla kommunkoncernens soliditet. Vid beräkning av kommunens egen soliditet exkluderas förmedlade lån till kommunala bolag och den del av det egna kapitalet som motsvarar ansvarsförbindelse för pensionsåtagande.

Förklaring:

Soliditet 1 avser det traditionella soliditetsmättet Eget kapital/Totalt kapital i balansräkningen.

I soliditet 2 görs justering för förmedlade lån till de kommunala bolagen (ej utlämnade lån), samt för den del av det egna kapitalet som motsvarar ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser.

Kommunkoncernens skuldsättningsnivå bör inte överstiga 100 000 kr per innevånare.

Förklaring:

Skuldsättningsnivån beräknas genom att i den sammanställda redovisningen summera korta och långa skulder, avsättningar samt ansvarsförbindelser för pensioner.

Justering av beräkningen görs genom avdrag i den sammanställda redovisningen för likvida medel, placeringar av pensionsmedel, samt för övriga kortfristiga placeringar och finansiella anläggningstillgångar. Den framräknade "skulden" divideras med antalet totala invånare i kommunen.

Nettoinvesteringar, inklusive investeringar hos kommunala bolag, riktade

Nettoinvesteringar, inklusive investeringar hos kommunala bolag, riktade mot kommunens skattefinansierade verksamhet bör till 100 procent vara självfinansierad sett över en femårsperiod.

Förklaring:

Begreppet självfinansiering är definierat som summan av kommunens resultat och avskrivningar, justerat för realisationsvinster och realisationsförluster vid försäljning av anläggningstillgångar, samt med tillägg för inkomster vid försäljning av anläggningstillgångar. Den framräknade finansieringen ställs i förhållande till investeringsbeloppet, efter avdrag av ev. investeringsbidrag.

För att även ta hänsyn till investeringar via de kommunala bolagen tillförs investeringar hos dessa som är riktade mot kommunen. Till finansieringen tillförs resultaten (exkl. realisationsvinster), avskrivningsbeloppen och eventuella inkomster från försäljningar av anläggningstillgångar som är redovisade under verksamhet riktad mot kommunen.

Resultatmål enligt målvärde för indikator

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Sid 56 (390)
Årets resultat exkl reavins/förlust o exploateringsres	162,2	232,3	217,6	17,8	116,8	267,4	-491,0	-57,6	-261,4	
Manuell korrigering:								-51,6	716,9	
Summa	162,2	232,3	217,6	17,8	116,8	267,4	-491,0	-109,2	455,5	
Nedskrivning exploateringsfastigheter:										
Summa efter nedskrivning	162,2	232,3	217,6	17,8	116,8	267,4	-491,0	-109,2	455,5	
Skatter, gen. bidrag, utjämning	5 066,8	5 412,8	5 612,4	5 801,8	6 015,4	6 289,3	6 638,3	6 941,6	7 237,0	
Målvärde 2 procent	101,3	108,3	112,2	116,0	120,3	125,8	132,8	138,8	144,7	
Resultatavvikelse	60,8	124,0	105,4	-98,2	-3,5	141,6	-623,8	-248,0	310,8	
Res andel av skatter, gen. bidrag, utjämning	3,2	4,3	3,9	0,3	1,9	4,3	-7,4	-1,6	6,3	
År 2023 : Summa 2019 - 2026									1,22	
År 2024 : Summa 2020 - 2027										
År 2025 : Summa 2021 - 2028										
2016 - 2023									1,42	
2017 - 2024										
2018 - 2025										
2019 - 2026										
2020 - 2027										
2021 - 2028										
Verksamhetens nettokostnader exkl reavinster/förlust										
samt exploateringsresultat	4 990,0	5 266,3	5 470,5	5 894,9	6 004,3	6 193,6	7 174,3	7 103,4	7 559,2	
%-förändring per år									6,42%	
%-förändring senaste femårsperioden								29,85%	28,23%	
Ökning 2028 jmf 2024										
Skatter generella bidrag/utj	5 066,8	5 412,8	5 612,4	5 801,8	6 015,4	6 289,3	6 638,3	6 941,6	7 237,0	

%-förändring per år		4,25%
%-förändring senaste femårsperioden	23,68%	24,74% (2001)
%-avvikelse i utveckling senaste femårsperioden	-6,17%	-3,50%
Ökning 2028 jmf 2024		

Prognos	Ram				
2024	2025	2026	2027	2028	
-361,0	158,2	261,5	296,3	365,1	
	240	150			
-361,0	398,2	411,5	296,3	365,1	
-361,0	398,2	411,5	296,3	365,1	
7 470,9	7 805,1	8 074,5	8 344,9	8 627,5	
149,4	156,1	161,5	166,9	172,5	
-510,4	242,1	250,0	129,4	192,6	
-4,8	5,1	5,1	3,6	4,2	
1,48					
	1,58				
0,22					
	0,54				
		1,22			
			1,48		
				1,58	
8 152,3	7 807,0	7 992,6	8 221,8	8 450,7	
7,85%	-4,24%	2,38%	2,87%	2,78%	
35,78%	26,05%	11,41%	15,74%	11,79%	
				298	
7 470,9	7 805,1	8 074,5	8 344,9	8 627,5	

3,23%	4,47%	3,45%	3,35%	3,39%
24,20%	24,10%	21,64%	20,22%	19,21%
-11,58%	-1,95%	10,23%	4,47%	7,42%
				1 157

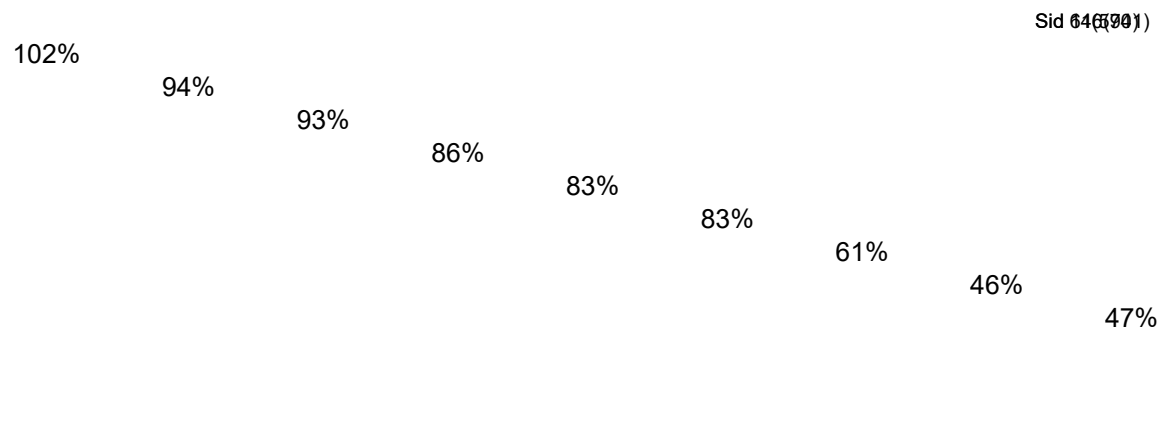
Sid 50(50)

Avstämning av mål kring självfinansiering av investeringar mot skattefinansierad verksamhet

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	OBS Prel 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Skatteintäkter, generella bidrag/utjämning	5 412,8	5 612,4	5 801,8	6 015,4	6 289,3	6 612,3	6 941,6	7 237,0	7 470,9	7 805,1
Investeringar (inkl investeringsbidrag):										
Kommun	-194,8	-217,1	-195,8	-255,1	-753,0	-534,1	-686,2	-593,6	-469,0	-544,2
GFAB	-346,3	-365,3	-337,8	-438,1	-368,9	0,0	0,0	-695,0	-503,4	-314,8
ABG	-50,4	-18,3	-16,5	-7,9	-22,3	0,0	0,0	-54,0	-32,0	-69,0
Summa	-591,5	-600,7	-550,1	-701,1	-1 144,2	-534,1	-686,2	-1 342,6	-1 004,4	-928,0
Finansiering:										
Kommun:										
Resultat exkl revinster/förluster	306,9	251,2	79,7	307,2	384,6	231,5	218,5	-353,5	-351,2	278,8
Avskrivning	105,1	96,1	99,0	101,4	102,1	186,0	331,3	114,2	120,6	135,4
Försäljning (exkl till GFAB,ABG, Vatten, Hamn)	81,6	54,7	52,3	10,3	84,4	55,0	93,4	45,0	45,0	20,0
GFAB:										
Resultat exkl revinster/förluster	6,2	-0,4	4,6	4,6	3,9	0,0	0,0	62,5	53,8	53,4
Avskrivning	93,8	121,5	141,2	172,3	185,9	0,0	0,0	220,9	231,5	243,5
Försäljning	0,0	0,0	0,0	10,3	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
ABG:										
Resultat exkl revinster/förluster	20,8	10,8	23,1	18,7	22,6	0,0	0	6,0	9,0	10,0
Avskrivning	16,5	16,6	20,0	20,8	20,9	0,0	0	21,0	21,0	21,0
Försäljning	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa finansiering	630,9	580,5	419,9	645,6	804,4	472,5	643,2	116,1	129,7	762,1
Kommunen:										
Självfinansieringsgrad	253%	185%	118%	164%	76%	88%	94%	-33%	-40%	80%
Investeringars andel av skatter gen bidr/utj	3,6%	3,9%	3,4%	4,2%	12,0%	8,1%	9,9%	8,2%	6,3%	7,0%
Avskrivningars andel av investeringar	53,9%	44,3%	50,6%	39,7%	13,6%	34,8%	48,3%	19,2%	25,7%	24,9%
Totalnivå:										
Självfinansieringsgrad årlig, koncernnivå	107%	97%	76%	92%	70%	88%	94%	9%	13%	82%
Avskrivningarnas andel av investeringar	36,4%	39,0%	47,3%	42,0%	27,0%	34,8%	48,3%	26,5%	37,2%	43,1%

Totalnivå:

- Ackumulerad 2016-2017
- Ackumulerad 2016-2018
- Ackumulerad 2016-2019
- Ackumulerad 2016-2020
- Ackumulerad 2017-2021
- Ackumulerad 2018-2022
- Ackumulerad 2019-2023
- Ackumulerad 2020-2024
- Ackumulerad 2021-2025
- Ackumulerad 2022-2026
- Ackumulerad 2023-2027
- Ackumulerad 2024-2028



Totalnivå:

- Ackumulerad 2016-2023
- Ackumulerad 2017-2024
- Ackumulerad 2018-2025
- Ackumulerad 2019-2026
- Ackumulerad 2020-2027
- Ackumulerad 2021-2028



Plan 2026 Plan 2027 Plan 2028

8 074,5 8 344,9 8 627,5

-726,9 -500,2 -363,4

-288,3 -341,3 -364,7

-107,0 -86,0 -59,0

-1 122,2 -927,5 -787,1

-4 769,1

Uppgifter Bokslut från Bokslut måldokument

Uppgifter Bokslut från Bokslut måldokument

Uppgifter Bokslut från Bokslut måldokument

413,8 424,4 376,7

152,6 166,2 175,3

20,0 20,0 20,0

Uppgifter Bokslut från Bokslut måldokument

Uppgifter Bokslut från Bokslut måldokument

Uppgifter Bokslut från Bokslut måldokument

53,4 53,0 53,0

253,1 263,8 263,8

0,0 0,0 0,0

Uppgifter Bokslut från Bokslut måldokument

Uppgifter Bokslut från Bokslut måldokument

Uppgifter Bokslut från Bokslut måldokument

10,0 10,0 10,0

21,0 21,0 21,0

0,0 0,0 0,0

Uppgifter Bokslut från Bokslut måldokument

Uppgifter Bokslut från Bokslut måldokument

Uppgifter Bokslut från Bokslut måldokument

923,9 958,4 919,8

81% 122% 157%

9,0% 6,0% 4,2%

21,0% 33,2% 48,2%

82% 103% 117%

38,0% 48,6% 58,4%

	2016	2017
Resultat	213,6	369,9
Realisation	-15,5	-63
	198,1	306,9

Lånebehov

Sid 63(60)

			607,3
			630,1
			1 726,3
			2 545,5
51%			2 371,5
	54%		2 508,2
		77%	2 434,2
			1 075,1
60%			
	63%		
		67%	

2018	2019	2020	2021	2022	2023
304,9	127,8	315,9	499,7	596,4	310,7
-53,7	-48,1	-8,7	-126,1	-55,2	-92,2
251,2	79,7	307,2	373,6	541,2	218,5

Nedskrivningar finansiella anl.tillg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Sid 66(599)
Interna räntor (intäkt från nämnd)	21,0	44,0	48,5	50,9	52,9	52,2	50,2	-1,8		
Interna räntor (framtida investeringar)			7,5	14,7	25,0	32,9	9,8	-2,3		
Interna räntekostnader (framtida investeringar)			-7,5	-14,7	-25,0	-32,9	-9,8	2,3		
Avskrivningar (framtida investeringar)		-3,0	-25,4	-47,5	-69,3	-87,8	-21,4	-4,0		
Hyreskostnader (framtida investeringar)		-7,9	-53,6	-80,1	-115,1	-157,5	-69,8	16,2		
Minskad investeringsram			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Ers ledningsrätt Gävle Energi	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	0,0		
Bidrag Sjuklönekostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Reavinst	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Reaförlust	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Oförutsedda behov	0,0	-19,0	-58,0	-67,5	-77,0	-86,5	-97,5	39,5		
Projektmedel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Särskilda löne-medel	0,0	-4,0	-13,5	-18,3	-23,8	-29,5	-37,7	24,3		
Semesterlöneskultsförändring	-2,9	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	0,0		
Diverse	-140,0	-80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Summa finansförvaltning	-312,2	-262,5	-232,4	-315,6	-359,4	-429,3				
VERKS. NETTOKOSTNADER	-7 717,6	-8 059,0	-7 686,4	-7 840,4	-8 093,7	-8 439,2				

Avskrivningar och hyreskostnader	-10,9	-79,0	-127,6	-184,4	-245,3		
Summa finansförvaltning exkl avskrivning	-259,5	-207,0	-268,1	-290,1	-341,5		
Prognos Finans nettokostnad exkl KB	-228,6						

Personalkostnader	
Intäkter (övrigt)	0,0
Personalkostnader	0,0
Personalkostnader	

Internräntor

Justerat då det var ackumulerat i GK24

Justerat då det var ackumulerat i GK24

Intäkter (övrigt)

Intäkter (övrigt)

Personalkostnader

Personalkostnader

Intäkter (övrigt)-kostnader (övrigt)

Ackumulerat från 2025

Utökad hyresersättning

	Prognos 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Kommunstyrelse	0	-300	-500	-500	-500
Gemensam nämnd verks.stöd	0	0	0	0	0
Valnämnd	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnd	0	0	0	0	0
Revisorskollegiet	0	0	0	0	0
Samhällsbyggnadsnämnd	-200	0	0	0	0
Jävsnämnd	0	0	0	0	0
Kultur- o fritidsnämnd	-12 000	-26 500	-30 100	-38 000	-41 900
Utbildningsnämnd	-14 500	-16 500	-31 600	-42 700	-62 500
Arbetsmarkn o funktionsrättsnämnd	-1 400	-2 200	-5 200	-13 200	-21 400
Socialnämnd	-100	-200	-400	-600	-800
Omvårdnadsnämnd	-1 300	-200	-400	-2 400	-3 900
Justering Prognos/Nedjustering plan	28 100	0	0	0	0
O fördelad Hyresökning/Fastighetstekniska	-6 500	-7 700	-11 900	-17 700	-26 500
Summa Hyresersättning	-7 900	-53 600	-80 100	-115 100	-157 500

Utökad avskrivningskostnad

	Prognos 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Kommunstyrelse	-1 200	-5 800	-10 700	-13 000	-14 700
Gemensam nämnd verks.stöd	0	0	0	0	0
Valnämnd	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnd	0	0	0	0	0
Revisorskollegiet	0	0	0	0	0
Samhällsbyggnadsnämnd	-8 200	-7 900	-16 600	-28 700	-38 100
Jävsnämnd	0	0	0	0	0
Kultur- o fritidsnämnd	-4 400	-5 600	-8 100	-9 400	-10 600
Utbildningsnämnd	-5 500	-4 600	-8 900	-13 100	-17 100
Arbetsmarkn o funktionsrättsnämnd	-300	-400	-800	-1 300	-1 900

Socialnämnd	-100	-200	-500	-900	-1 500	
Omvårdnadsnämnd	-1 100	-900	-1 900	-2 900	-3 900	Sid 76(90)
Justering	17 800	0	0	0	0	
Summa ersättning avskrivningskostnad	-3 000	-25 400	-47 500	-69 300	-87 800	

Utökad räntekostnad

	Prognos 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	
Kommunstyrelse	-200	-700	-1 100	-1 200	-1 100	
Gemensam nämnd verks.stöd	0	0	0	0	0	
Valnämnd	0	0	0	0	0	
Överförmyndarnämnd	0	0	0	0	0	
Revisorskollegiet	0	0	0	0	0	
Samhällsbyggnadsnämnd	-3 100	-4 700	-10 300	-19 300	-26 200	
Jävsnämnd	0	0	0	0	0	
Kultur- o fritidsnämnd	-1 100	-1 300	-1 800	-2 100	-2 400	
Utbildningsnämnd	-400	-500	-800	-1 300	-1 700	
Arbetsmarkn o funktionsrättsnämnd	-100	-100	-200	-300	-400	
Socialnämnd	0	0	-100	-200	-300	
Omvårdnadsnämnd	-200	-200	-400	-600	-800	
Justering	1 000	0	0	0	0	
Summa ersättning räntekostnad	-4 100	-7 500	-14 700	-25 000	-32 900	
Summa ersättning kapitaljänstkostnader	-7 100,0	-32 900,0	-62 200,0	-94 300,0	-120 700,0	

Utökad Utökad driftkostnad

	Prognos 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	
Kommunstyrelse	0	-100	-400	-500	-500	
Gemensam nämnd verks.stöd	0	0	0	0	0	
Valnämnd	0	0	0	0	0	
Överförmyndarnämnd	0	0	0	0	0	
Revisorskollegiet	0	0	0	0	0	
Samhällsbyggnadsnämnd	-700	-1 600	-4 100	-7 900	-10 100	
Jävsnämnd	0	0	0	0	0	
Kultur- o fritidsnämnd	0	0	0	0	0	
Utbildningsnämnd	0	0	0	0	0	

Arbetsmarkn o funktionsrättsnämnd	0	0	0	0	0	
Socialnämnd	0	0	0	0	0	Sid 75(390)
Omvårdnadsnämnd	0	0	0	0	0	
Summa Utökad driftkostnad	-700	-1 700	-4 500	-8 400	-10 600	

53 600

80 100

115 100

157 500

Sid 72(390)

Tillkommande per år (fylls i)

Datum:

2024-03-22

Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032
0	300	200	0	0	0	0	0	0
158	0	0	0	0	0	0	0	0
12 011	26 500	3 600	7 900	3 900	3 800	500	600	300
14 547	16 500	15 100	11 100	19 800	14 700	6 500	1 000	1 100
1 423	2 200	3 000	8 000	8 200	6 600	4 200	2 400	5 200
60	200	200	200	200	200	200	200	200
1 278	200	200	2 000	1 500	200	3 400	2 500	100
17 200								
6 474	7 700	4 200	5 800	8 800	4 700	4 300	4 300	4 300
53 152	53 600	26 500	35 000	42 400	30 200	19 100	11 000	11 200

Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032
1 203	5 827	4 928	2 262	1 690	-362	-1 599	-1 700	-1 641
8 246	7 918	8 703	12 066	9 416	5 988	2 595	19	0
4 430	5 616	2 492	1 312	1 158	1 133	1 070	1 070	1 070
5 544	4 633	4 328	4 249	4 012	4 062	3 661	2 145	-1 867
313	400	378	547	608	298	146	150	156

									Sid 78(99)
	702	1 684	2 722	3 935	2 202	599	232	13	0

Plan 2033
0
300
11 400
5 100
200
0
4 300
21 300

gfab

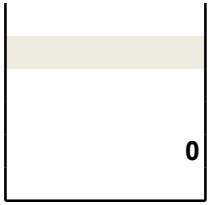
Plan 2033
-1 600
0
1 070
-4 328
160

1 283
860
-2 555

Sid 76(590)

Plan 2033
-135
0
239
-325
36
176
192
182

Plan 2033
0



Sid 70(2001)

**Specifikation av medel upptagna under
finansförvaltningen mm:**

Tkr	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Oförutsedda medel:					
Till Kommunfullmäktiges disposition:					
Rent oförutsett					
Till Kommunstyrelsens disposition:					
Rent oförutsett					
Reserv obalanser					
Reserv politiska prioriteringar/oförutsett 2024					
Reserv politiska prioriteringar/oförutsett 2025-2028	0	19 000	28 500	38 000	47 500
Reserv ofördelat					
Reserv obalanser 2024					
Reserv obalanser 2025-2028					
Reserv (0,25% besparing nämnder)	0				
Ospecifik intäkt	-10 000				
Organisation för verkställande av trafikverk investering		0	0	0	0
GFAB ökade elkostnader					
GFAB ökad räntekostnad	10 000	20 000	20 000	20 000	20 000

Tkr	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Dygnsvila Omvårdnad och AFN	0	0	0	0	0
Övrigt delade turer (effekt av dygnsvila)	0	0	0	0	0
Hysesersättning StrömvalLEN	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Detaljplane Kostnader pågående eller beställda projekt KS/SBN		0	0	0	0
Bostadssociala åtgärder	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000
Totalt oförutsett	19 000	58 000	67 500	77 000	86 500
Projektmedel:					
Till Kommunstyrelsens disposition:					
Totalt projektmedel	0	0	0	0	0

Tkr	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Diverse resultatposter:					
Utjämnning arbetsgivaravgifter					
Ersättning ledningsrätt Gävle Energi	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400
Semesterlöneskultsförändring	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Reavinst					
Reaförlust					
Kommungaranti Skand.Försäkrings AB:					
Premie garantiförsäkring					
Återbet premie garantiförsäkring					
Försäkringsersättning					
Diverse kostnader*	80 000	0	0	0	0
Diverse intäkter					

*

Justeringar till prognoser redovisade i delårsrapport, (mnkr):

Utjämnning arbetsgivaravgifter, pers	-12,7
Kalkylerat Po-pålägg pensioner	-1,2
Utgående pensioner och löneskatt	0,1
Avsättning pensioner/löneskatt	
Övriga avsättningar	
Nedskrivningar imateriella anl.tillg	
Nedskrivningar materiella anl.tillg	
Nedskrivningar finansiella anl.tillg	
Interna räntor	-6,3
Ers ledningsrätt Gävle Energi	
Garantiförsäkring	
Reavinst	
Reaförlust	

Förklaringar:

Budgetering görs av diverse poster redovisade under finansförvaltningen och som avser verksamhetens nettokostnader. Observera att pensionskostnader redovisas under egen flik. Posterna redovisas med miljontal kr.

Möjlighet finns även att göra korrigeringar av poster för innevarande år för att få prognosen att stämma med den prognos som

Tkr	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Oförutsedda behov mm Projektmedel Särskilda löne-medel Semesterlöneskultsförändring Diverse Avskrivningar	-4,0				
		lämnats i samband med delårsrapportering. Justeringsposterna redovisas med miljontal kr.			

Förändring		
2026	2027	2028
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
9 500	9 500	9 500

Förändring		
2026	2027	2028

	Budget	Prognos	2025	2026	2027	2028
	2024	2024				
Prognos Medfinansiering Trafikverket	150 000	150 000				
	150 000	150 000	0	0	0	0

-440,69

Oförutsedda behov mm
Effekt KB kaptjänst 2022
Effekt KB Hyra KoF

0

Effekt KB Hyra Omv
Effekt KB Hyra UN

	Förändring		
	2026	2027	2028

Sammandrag av verksamhetens nettokostnader

Netto utom ram/obalans

2024-06-05

	Budget	Plan	Plan	Plan
Belopp i milj kr	2025	2026	2027	2028

Skattefinansierad verksamhet:

Revisorskollegiet	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelse	0,0	0,0	0,0	0,0
Gemensam nämnd verks.stöd	0,0	0,0	0,0	0,0
Valnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0
Jävsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0
Kultur- o fritidsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0
Utbildningsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0
Arb marknad o funktionsrättsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0
Omvårdnadsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0

Summa skattefinansierad verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
---	------------	------------	------------	------------

Hos nämnderna redovisade obalanser som ger krav på anpassning:

Revisorskollegiet				
Kommunstyrelse				
Valnämnd				
Överförmyndarnämnd				
Teknisk nämnd				
Byggnads- o miljönämnd				
Kultur- o fritidsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0
Barn- o ungdomsnämnd	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Utb. o arbetsmarknadsnämnd	-40,2	-40,2	-40,2	-40,2
Socialnämnd	-62,7	-62,7	-62,7	-62,7

Omvårdnadsnämnd	-30,8	-30,8	-30,8	-30,8
-----------------	-------	-------	-------	-------

Sid 87(390)

Summa	-143,7	-143,7	-143,7	-143,7
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Sammandrag av verksamhetens bruttokostnader

Exkl finansposter och extraordinära poster

Belopp i miljoner kr

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Skattefinansierad verksamhet:							
Kommunstyrelse	-767,7	-835,9	-794,6	-803,3	-814,4	-835,6	-850,8
Gemensam nämnd verks.stöd	0,0	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Valnämnd	-0,4	-4,4	-5,2	-0,4	-4,9	-0,4	-0,4
Överförmyndarnämnd	-13,3	-15,4	-15,5	-15,7	-16,1	-16,6	-17,0
Revisorskollegiet	-8,5	-8,7	-8,7	-8,9	-9,2	-9,4	-9,7
Samhällsbyggnadsnämnd	-508,9	-540,8	-488,5	-485,7	-495,6	-511,4	-521,1
Jävsnämnd	-0,3	-0,3	-0,4	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Kultur- o fritidsnämnd	-491,8	-513,7	-514,4	-513,8	-516,4	-522,3	-528,9
Utbildningsnämnd	-3 186,6	-3 350,9	-3 295,8	-3 278,7	-3 294,2	-3 346,2	-3 405,9
Arb marknad o funktionsrättsnämnd	-1 437,5	-1 494,8	-1 468,8	-1 464,2	-1 493,1	-1 541,9	-1 588,1
Socialnämnd	-770,9	-789,3	-711,3	-724,5	-733,1	-749,7	-765,0
Omvårdnadsnämnd	-1 762,6	-1 817,0	-1 793,9	-1 775,7	-1 831,7	-1 896,7	-1 932,8
Serviceförvaltning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa skattefinansierad verksamhet	-8 948,4	-9 371,1	-9 097,3	-9 071,3	-9 209,1	-9 430,7	-9 620,2
Taxefinansierad verksamhet:							
Sotningsväsendet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gävle Vatten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gävle Hamn	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa taxeverk	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
NÄMNDERNAS BRUTTOKOSTNADER							
	-8 948,4	-9 371,1	-9 097,3	-9 071,3	-9 209,1	-9 430,7	-9 620,2

Sammandrag av verksamhetens kommunbidrag

2024-06-05

Belopp i miljoner kr	KF	Aktuell	Budget	Plan	Plan	Plan
	Budget	Budget				
	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Skattefinansierad verksamhet:						
Kommunstyrelse	558,7	548,1	538,7	541,3	550,3	558,4
Gemensam nämnd verks.stöd	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Valnämnd	2,6	2,6	0,4	3,0	0,4	0,4
Överförmyndarnämnd	15,2	15,2	15,5	15,9	16,3	16,8
Revisorskollegiet	7,5	7,5	7,7	7,9	8,1	8,4
Teknisk nämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Byggnads o miljönämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	405,5	427,1	409,1	420,4	436,8	444,0
Jävsnämnd	0,4	0,4	0,3	0,3	0,3	0,3
Kultur- o fritidsnämnd	407,9	413,1	411,5	412,2	416,1	420,8
Utbildningsnämnd	2 890,1	2 926,1	2 860,4	2 870,9	2 917,3	2 969,4
Arbetsmarkn o funktionsrättsnär	1 218,3	1 218,7	1 223,0	1 246,3	1 288,6	1 332,0
Socialnämnd	634,6	634,4	630,9	637,7	652,3	665,7
Omvårdnadsnämnd	1 485,4	1 495,1	1 477,0	1 521,2	1 575,7	1 605,2
Summa skattefinansierad verksamhet	7 626,3	7 688,4	7 574,6	7 677,0	7 862,4	8 021,5

GÄVLE KOMMUN
BUDGET 2025 OCH EKONOMISK PLAN 2026-2028
INVESTERINGSVERKSAMHET

2024-06-05

Matriella anläggningstillg. Belopp i milj kr	Bokslut 2023	Ny budget ommunpla 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	
Skattefinansierad verksamhet:							
Revisorskollegiet	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,4
Kommunstyrelse	-177,5	-52,6	-122,8	-60,4	-90,0	-74,4	-274,2
Gemensam nämnd verks.stöd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Valnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	-176,3	-140,3	-211,7	-270,3	-348,4	-303,5	-1 143,2
Jävsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kultur- o fritidsnämnd	-34,6	-59,1	-65,6	-32,5	-20,4	-12,8	-83,4
Utbildningsnämnd	-34,8	-30,7	-30,7	-22,3	-24,6	-22,0	-90,0
Arb marknad o funktionsrättsnä	3,1	-2,6	-3,4	-5,0	-2,9	-7,3	-20,4
Socialnämnd	-0,9	-4,3	-1,1	-1,2	-1,2	-1,3	-5,0
Omvårdnadsnämnd	-17,6	-9,0	-9,0	-9,6	-9,6	-10,1	-39,0
Summa skattefinansierad verksamhet	-438,7	-298,7	-444,4	-401,4	-497,2	-431,5	-325,5
							-1 655,6
							314
Exploateringsverksamhet:							
Anläggningstillgångar	-150,7	-170,3	-228,9	-142,8	-229,7	-68,7	-37,9
Summa exploatering	-150,7	-170,3	-228,9	-142,8	-229,7	-68,7	-37,9
SUMMA							
INVESTERINGAR	-589,4	-469,0	-673,3	-544,2	-726,9	-500,2	-363,4
							544,2
Försäljning av anläggningstillgångar	45,0	45,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0

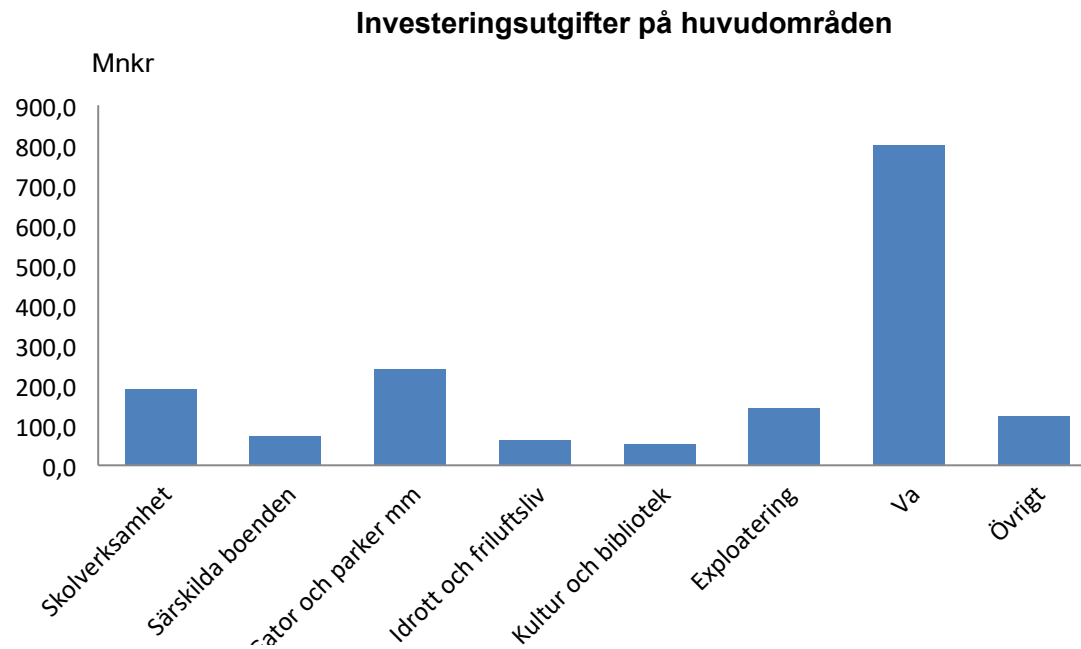
**Investeringar via
kommunala bolag:**

Fastighetsbolag:

Gavlefastigheter	-503,4	-23,2	-314,8	-288,3	-341,3	-364,7	503,4	
AB Gavlegårdarna	-32,0	-4,0	-69,0	-107,0	-86,0	-59,0		
Summa	-535,4	-27,2	-383,8	-395,3	-427,3	-423,7	535,4	383,8
Gävle Vatten AB	-520,0	-800,0	-800,0	-1250,0	-1560,0	-1305,0		

Investeringsutgifter på huvudområden i budget 2025

	Mnkr
Skolverksamhet	189,8
Särskilda boenden	74,0
Gator och parker mm	240,3
Idrott och friluftsliv	64,0
Kultur och bibliotek	53,0
Exploatering	143,0
Va	800,0
Övrigt	123,7
Summa	1 687,8



Gavlefastigheter:	2025	2026	2027	2028	
Kommunstyrelsen:	-4,0	-4,0	0,0	0,0	-8,0
Samhällsbyggnadsnämnd:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utbildning:	-167,5	-156,0	-190,0	-204,0	-717,5
Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnd	-3,4	-1,4	-9,4	-4,4	-18,6
Omvårdnad:	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-1,6
Kultur o Fritid:	-84,5	-61,5	-75,5	-54,9	-276,4
Socialnämnd:	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-4,0
Fastighetstekniska investeringar:	-54,0	-64,0	-65,0	-100,0	-283,0
	<u>-314,8</u>	<u>-288,3</u>	<u>-341,3</u>	<u>-364,7</u>	<u>-1 309,1</u>
AB Gavlegårdarna					
Omvårdnad:	-7,0	-24,0	-9,0	-4,0	-44,0
Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnd:	-62,0	-83,0	-77,0	-55,0	-277,0
	<u>-69,0</u>	<u>-107,0</u>	<u>-86,0</u>	<u>-59,0</u>	<u>-321,0</u>
	<u>-383,8</u>	<u>-395,3</u>	<u>-427,3</u>	<u>-423,7</u>	<u>-1 630,1</u>

	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunen	469,0	544,2	726,9	500,2	363,4
Kommunala bolag	535,4	383,8	395,3	427,3	423,7
Totalt	1 004,4	928,0	1 122,2	927,5	787,1
Investeringarnas andel av skatter		12%	14%	11%	9%
Investeringarnas andel av skatter exkl expl		10%	11%	10%	9%

Prognos 2024

Skattefinansierad verksamhet:	374,4
Exploateringsverksamhet:	149,4
Gavlefastigheter	825,1
AB Gavlegårdarna	36,2
	1 385,1

Investeringarnas andel av skatter	19%
Investeringarnas andel av skatter exkl expl	17%

0%
17%
0%
0%
0%
69%
0%
5%
5%
1%
0%
2%

-19%

726,9 500,2 363,4

395,3 427,3 423,7

0,5%
0,0%
44,0%
1,1%
0,1%
17,0%
0,2%
17,4%
80,3%

2,7%
17,0%
19,7%

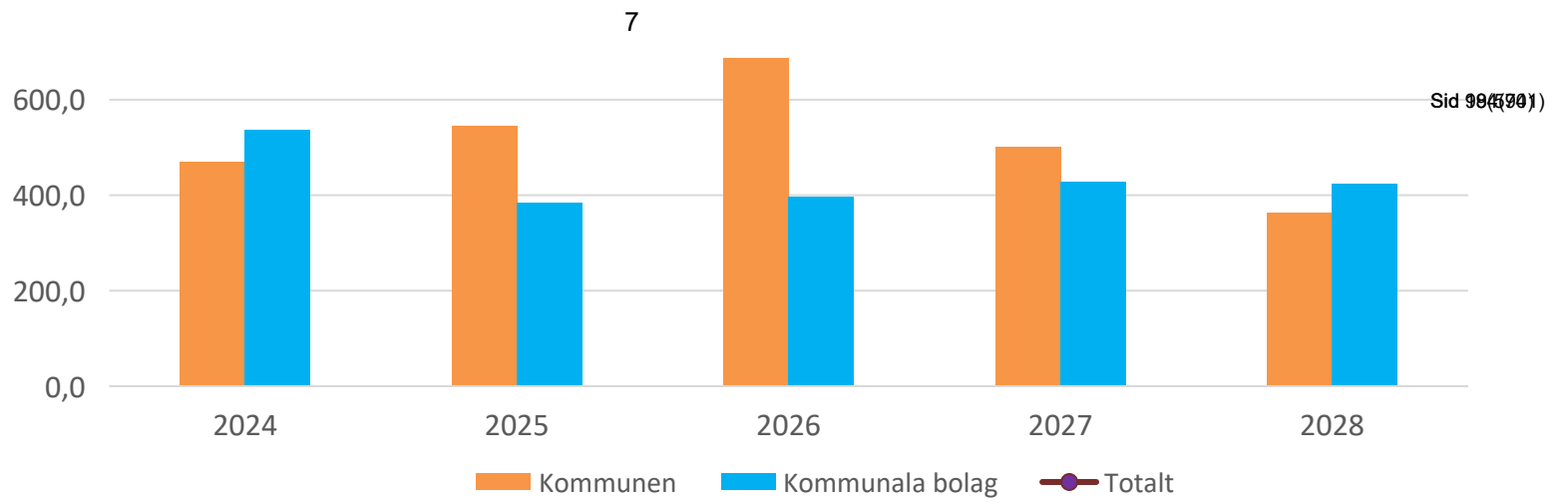
Mnkr

1 200,0

1 000,0

800,0





Investeringar riktade mot kommunens skattefinansierade verksamhet

**GÄVLE KOMMUN - INVESTERINGSVERKSAMHET
BUDGET 2025 OCH EKONOMISK PLAN 2026-2028**

Sid 106(970)

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05

Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
SKATTEFINANSIERADE INVESTERINGAR											
Kommunstyrelse											
Diverse reinvesteringar inkl reception	IR	Enl Kf	Reinvest				-900	-900	-1 500	-1 500	-900
Versionsupgradering Platina/Nytt ärendehan	IR	Enl Kf	Reinvest	-3 000			-3 000	-3 000			
Inventarier till arbetsplatser	IR	Enl Kf	Ambition				-950	-950			
Integration Kontaktcenter	IR	Enl Kf	Reinvest	-500			-500	-500			
Nytt och förändrat Intranät	IR	Enl Kf	Ambition	-3 000			-3 000	-3 000			
Inköpssystem/E-handel	IR	Enl Kf	Ambition	-1 800				-1 700			
Upphandlingsplan 2.0	IR	Nytt	Ambition						-400		
En robust organisation (Krisberedskap)	IR	Nytt	Ambition						-10 000	-10 000	-10 000
Klimatanpassning EP1	IR	Enl Kf	Ambition						-10 000	-15 000	
Klimatanpassning EP2	IR	Enl Kf	Ambition								
Klimatanpassning EP3	IR	Enl Kf	Ambition								
Övriga strategiska förvärv	IR	Enl Kf	Tillväxt				-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Varav Näringen	IR	Enl Kf	Tillväxt				-20 000	-20 000			
Område för naturreservat	IR	Enl Kf	Tillväxt				-25 000	-25 000		-25 000	-25 000
Investeringar i markreserv mm	IR	Enl Kf	Tillväxt								
IT:											
Kontinuerliga reinvesteringar	IR	Enl Kf	Reinvest					-4 400	-7 200	-8 500	-8 000
Byte accesswitchar	IR	Enl Kf	Reinvest				-3 000				
Nya Datacenterswitchar	IR	Enl Kf	Reinvest				-2 000	-4 000			
Nytt kontogenereringsprogram	IR	Enl Kf	Reinvest								-500
Nya Coreswitchar	IR	Enl Kf	Reinvest						-1 300		
Summa Kommunstyrelse	IR						-88 350	-93 450	-60 400	-90 000	-74 400
Summa Kommunstyrelse	UR						0	0	0	0	0

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ

Sid 106(970)
2024-06-05

Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Valnämnd											
Summa Valnämnd		IR					0	0	0	0	0
Summa Valnämnd		UR					0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnd											
Versionsuppgradering system	IR	Nytt	Reinvest				0	0			
Summa Överförmyndarnämnd		IR					0	0	0	0	0
Summa Överförmyndarnämnd		UR					0	0	0	0	0
Revisorskollegie											
Diverse reinvesteringar mm	IR	Enl Kf	Reinvest				-70	-70	-100	-100	-100
Summa Revisorskollegie		IR					-70	-70	-100	-100	-100
Summa Revisorskollegie		UR					0	0	0	0	0
Samhällsbyggnadsnämnd											
Stadsliv och City	IR	Enl Kf			-95 900			-15 500	-27 300	-31 400	-5 500
Magasinsområdet	IR	Enl Kf			-109 300	-6 300		-8 000	-35 000	-30 000	-30 000
Stadsbadet etapp 3	IR	Enl Kf			-18 100	-9 300		-500	-4 300	-4 000	
Stadsdelslyftet Andersberg SBN	IR	Enl Kf			-24 200	-200		-2 000	-11 000	-11 000	
Gång och Cykel	IR	Enl Kf			-71 300			-17 300	-26 600	-9 000	-9 200
Trafik	IR	Enl Kf			-138 000			-14 400	-5 900	-47 300	-33 900
Avabron	IR	Enl Kf			-60 000	-46 300		-13 700			
Offentliga miljöer utanför City	IR	Enl Kf			-300			-300			
Klimatanpassning (tidigare KS)	IR	Enl Kf			-75 000			-10 000	-30 000	-35 000	
Ny snödeponi	IR	Enl Kf			-21 000					-10 000	-11 000
Reinvestering Gata	IR	Enl Kf			-37 000			-4 500	-6 500	-6 500	-6 500
Beläggning	IR	Enl Kf			-239 000			-39 000	-40 000	-40 000	-40 000
Gatu- Park belysning	IR	Enl Kf			-108 000			-18 000	-18 000	-18 000	-18 000
Kajer	IR	Enl Kf			-474 300			-13 000	-34 000	-54 400	-109 400
Broar	IR	Enl Kf			-100 000			-10 000	-10 000	-20 000	-20 000

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05 Sid 102(970)

Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Reinvestering Trafik	IR	Enl Kf			-27 400			-3 000	-5 300	-5 300	-4 600
Muddring av farled	IR	Enl Kf			-10 000					-10 000	
Reinvestering Park	IR	Enl Kf			-28 700			-2 000	-5 300	-5 500	-5 300
Inventarier	IR	Enl Kf			-6 500			-1 000	-1 100	-1 100	-1 100
Reservkraftverk	IR	Enl Kf			-1 300						
Systemstöd	IR	Enl Kf			-4 400				-1 500	-1 400	-500
SBN Maskiner och fordon	IR	Enl Kf			-23 500			-6 000	-3 500	-3 500	-3 500
Oförutsedda kostnader	IR	Enl Kf			-29 500			-4 500	-5 000	-5 000	-5 000
Snödeponi?	IR	Enl Kf									
	IR	Enl Kf									
	IR	Enl Kf									
Summa Samhällsbyggnadsnämnd	IR			0	-1 702 700		0	-182 700	-270 300	-348 400	-303 500
Summa Samhällsbyggnadsnämnd	UR			0	0		0	0	0	0	0
Kultur- o fritidsnämnd		Nytt	Ambition		0						
Fastighetsinvesteringar:											
Kastvallen 2 nya omkl.rum, förråd	IR	Enl Kf			-6 000	-4 363		-1 637			
Hemlingby, ny pistmaskin	IR	Enl Kf			-2 000	-1 700		-300			
Kultur- och bildningscentrum, inventarier	IR	Enl Kf			-35 000	-3 300		-31 700			
Skottes	IR	Enl Kf			-500			-500			
Ismaskin, sarg mm Hedesunda ishall	IR	Enl Kf			-3 273	-3 273					
Nytt biblioteksdatasystem	IR	Enl Kf			-2 000	-600		-1 400			
Stadsdelslyftet Andersberg	IR	Enl Kf			-3 000	-1 600		-1 400			
Agnes Kulturhus, sorteringsverk	IR	Enl Kf			-3 000			-3 000			
Agnes Kulturhus, Mjukvara digitala informations	IR	Enl Kf			-1 000			-1 000			
Testamente Agnes kulturhus	IR	Enl Kf			-1 500			-1 500			
Labbis Ytterområdessatsning	IR	Enl Kf									
Labbis rust och tillgänglighetsanpassning	IR	Enl Kf			-3 500	-364		-3 136			
Nynäs IP, Ny sarg	IR	Enl Kf			-2 000	-1 700		-300			
Utbyte av elarmaturer, utomhusanläggning	IR	Enl Kf			-3 000	-2 900		-100			
Åbyvallen 2 nya omklädningsrum	IR	Enl Kf			-6 000					-6 000	
GTK-hallen, åtgärder fasad	IR	Enl Kf			-5 000						
Snökanon inkl kylanläggning	IR	Enl Kf			-13 700			-3 700	-10 000		

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05 Sid 188(970)

Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gavlehov - Ledskärmar (LED-perimetrar)	IR	Enl Kf			-2 000				-2 000		
Skogmur ridsport, uteridbanor underlag	IR	Enl Kf			-3 500			-3 500			
Bad- och badplatser, toaletter	IR	Enl Kf			-5 000				-5 000		
Gasklockorna, utomhusscen	IR	Enl Kf			-5 000						
Gasklockorna, takförstärkning	IR	Enl Kf									
Redskapsbärare Gavlehov och idrottsarenor	IR	Enl Kf			-1 200				-1 200		
Digitalisering konstsamling	IR	Enl Kf			-1 500					-1 500	
Utbyte belysning	IR	Enl Kf			-4 100			-1 500	-1 500	-1 100	
No-fall sele ishall	IR	Enl Kf			-1 300			-1 300			
Konst 1%regeln från SBN	IR	Enl Kf			-337			-337			
Sarg Testebo ishall	IR	Nytt			-2 000						
Arrangemangsgolv Gavlehov	IR	Nytt			-1 000				-1 000		
Ismaskin Valbo ishall	IR	Nytt			-1 200				-1 200		
Ismaskin Nynäs Ishall	IR	Nytt			-1 200					-1 200	
Bokbuss	IR	Nytt			-2 100						-2 100
Säkerhetsåtgärder Agnes Kulturhus	IR	Nytt			-1 000			-1 000			
Diverse projekt	IR	Enl Kf			-17 700			-2 300	-2 200	-2 200	-2 200
Diverse reinvesteringar mm	IR	Enl Kf			-69 790			-10 490	-8 400	-8 400	-8 500

Summa Kultur- och fritid	IR						0	-70 100	-32 500	-20 400	-12 800
Summa Kultur- och fritid	UR						0	0	0	0	0

Utbildningsnämnd

Diverse reinvesteringar mm	IR	Enl Kf	Reinvest		-132 800		-16 600	-16 600	-16 600	-16 600	-16 600
Nya förskolor och skolor	IR	Enl Kf	Tillväxt		-43 400		-14 100	-14 100	-5 700	-8 000	-5 400

Summa Utbildningsnämnd	IR						-30 700	-30 700	-22 300	-24 600	-22 000
Summa Utbildningsnämnd	UR						0	0	0	0	0

Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnd

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ											
2024-06-05 Sid 100(970)											
Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Diverse reinvesteringar mm	IR	Enl Kf	Reinvest				-1 200	-1 200	-1 200	-1 300	-1 300
Utrustning nya utbildningslokaler	IR	Nytt	Reinvest				-2 200				-3 000
Utrustning nya boenden	IR	Enl Kf	Tillväxt					-1 400	-3 800	-1 600	-3 000
Summa AFN (NAN)		IR					-3 400	-2 600	-5 000	-2 900	-7 300
Summa AFN (NAN)		UR					0	0	0	0	0
Socialnämnd											
Diverse reinvesteringar mm	IR	Enl Kf	Reinvest				-2 200	-4 300	-1 200	-1 200	-1 300
Diverse investeringar	IR	Enl Kf					-2 100				
Summa Socialnämnd		IR					-4 300	-4 300	-1 200	-1 200	-1 300
Summa Socialnämnd		UR					0	0	0	0	0
Omvårdnadsnämnd											
Diverse reinvesteringar mm	IR	Enl Kf	Reinvest				-8 200	-8 200	-8 400	-8 400	-8 400
Utrustning nya boenden	IR	Enl Kf	Reinvest				-800	-800	-1 200	-1 200	-1 700
Summa Omvårdnad		IR					-9 000	-9 000	-9 600	-9 600	-10 100
Summa Omvårdnad		UR					0	0	0	0	0
Exploateringsverksamhet											
Överförda anläggningstillgångar	IR	Enl Kf	Tillväxt					-229 000	-143 000	-230 000	-69 000
Summa Exploateringsverksamhet		IR					0	-229 000	-143 000	-230 000	-69 000
Summa Exploateringsverksamhet		UR					0	0	0	0	0
Beräknat ej upparbetat/ombudgeterat											
S:A SKATTEFINANSIERAD											
VERKSAMHET		IR					-135 820	-621 920	-544 400	-727 200	-500 500
Summa		UR					0	0	0	0	0
Summa exklusive exploatering		IR					-135 820	-392 920	-401 400	-497 200	-431 500

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05 Sid 106(970)

Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summa exklusive exploatering		UR					0	0	0	0	0

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05 Sid 106(970)

Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
FÖRSÄLJNING MATRIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR:											
Försäljningar anläggningstillgångar							20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
SUMMA FÖRSÄLJNINGAR							20 000	20 000	20 000	20 000	20 000

FINANSIELLA

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR:

Köp aktier och andelar, tillskott (-)

Gävle stadshus AB

Svenska Kommun Försäkrings AB

Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB

X-Trafik AB

Gästrike Vatten AB

Gävle Vatten AB

AB Ostkustbanan

Kommunförbundet SAM

Ovriga Kommuninvest m fl

Summa aktier och andelar

0 0 0 0

SUMMA FINANSIELLA ANL.TILLGÅNGAR

0 0 0 0 0

FÖRSÄLJNINGAR FINANSIELLA**ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR:**

Gävle stadshus AB

Svenska Kommun Försäkrings AB

Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB

X-Trafik AB

Gästrike Vatten AB

INVESTERINGSBUDGET I DETALJSid 102(970)
2024-06-05

Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gävle Vatten AB											
AB Ostkustbanan											
Kommunförbundet Gävleborg											
Ovriga Kommuninvest m fl											
SUMMA FÖRSÄLJNINGAR							0	0	0	0	0

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ

Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
INVESTERINGAR HOS KOMMUNALA BOLAG											
Gavlefastigheter:											
Kommunstyrelsen:											
Räddningstjänsten ny lokalisering	IR	Enl Kf			0						
Gävle Brandstation, anpassning och renovering	IR	Enl Kf	Reinvest		-8 000				-4 000	-4 000	
Summa Kommunstyrelsen		IR		0	-8 000	0	0	0	-4 000	-4 000	0
Summa Kommunstyrelsen		UR		0	0	0	0	0	0	0	0
Samhällsbyggnadsnämnd:											
	IR	Enl Kf			0						
Förvalningshuset, anpassning hörnlokal	IR	Enl Kf		-3 000	-3 000		-3 000	-3 000			
Summa Samhällsbyggnadsnämnd		IR		-3 000	-3 000	0	-3 000	-3 000	0	0	0
Summa Samhällsbyggnadsnämnd		UR		0	0	0	0	0	0	0	0
Utbildning:											
Brynässkolan, anpassn till åk4-6 inkl ny idrottsh	IR	Enl Kf		-160 000	-146 800	-143 100		-3 700			
Bergby skola et.3, nybyggn idrottshall, bibliotek	IR	Enl Kf		-85 000	-70 600	-69 100		-1 500			
Tallbacken, et.3, rivning B-bågen utbyggnad sk	IR	Enl Kf		-82 000	-69 000	-66 900		-2 100			
Söderslottet, fönsterbyte och dränering	IR	Enl Kf		-4 300	-4 200	-500		-3 700			
Varvaterassens kök (Vikingaskolans kök)	IR	Enl Kf		-5 500	-5 500	-5 300		-200			
Ludvigsbergsskolan, ventilation sista etappen	IR	Enl Kf		-3 000	-3 000	-300		-2 700			
Skräddargården, rivning och återuppbyggnad	IR	Enl Kf		-25 000	-25 000	-22 200		-2 800			
Hemlingborg, ny förskola, skola inkl idrottshall	IR	Enl Kf		-359 000	-359 000	-348 000		-11 000			
Klintbergsparkens förskola, ersättning och utök	IR	Enl Kf		-81 000	-81 000	-11 000		-33 000	-37 000		
Andersbergsskolan allmän rust	IR	Enl Kf		-40 000	-40 000	-28 300		-11 700			
Varva skola ombyggnad till förskola	IR	Enl Kf		-30 000	-30 000	-4 300		-20 700	-5 000		
Vasaskolan allmän rust, nybyggnad	IR	Enl Kf		-351 500	-351 500	-234 000		-75 000	-42 500		
Nynäs Herrgård, anpassa till förskola	IR	Enl Kf		-11 000	-11 000	-600		-10 400			
Fridhemsskolan etapp 1	IR	Enl Kf		-250 000	-110 000	-4 000		-6 000	-60 000	-40 000	
Pingeltorps förskola, köksrust	IR	Enl Kf		-4 000	-7 500				-7 500		

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ											Sid 100(970)
											2024-06-05
Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Stenebergsgården, teknisk rust	IR	Enl Kf		-2 500	-2 500				-2 500		
Åbyggeby skola, ersättning paviljong	IR	Enl Kf		-20 000	-20 000				-8 000	-12 000	
Hagatrömskolan idrottshall, rivning och återu	IR	Enl Kf		-45 000	-45 000	-2 000				-1 000	-27 000
Älvgården förskola	IR	Enl Kf		-4 000	-4 000					-4 000	
Polhemsskolan utbyggnad matsal	IR	Enl Kf		-14 000	-14 000						
Vasa fd kök/matsal ombyggnad till idrottsändan	IR	Enl Kf		-12 000	-12 000						
Vasaskolan estethuset, teknisk rust	IR	Enl Kf		-10 000	-10 000						-10 000
Ytterhamnäs förskola/skola köksrust	IR	Enl Kf		-2 000	-6 000					-6 000	
Borgarskolan huvudbyggnad, ventilaton	IR	Enl Kf		0	-3 000					-3 000	
Sjöängs förskola nybyggnad	IR	Enl Kf		-60 000	-60 000					-60 000	
Markhedens förskola, rivning och återuppbyggr	IR	Enl Kf		-60 000	-70 000						
Sofiedalsskolan låg- och mellanstadie, riva och	IR	Enl Kf		-100 000	-100 000					-25 000	-50 000
Sofiedal mark, Utbildning Gävles del	IR	Enl Kf		-4 000	-4 000						-4 000
Sofiedalsskolan högstadium, byggnad 2-3 värr	IR	Enl Kf		-3 000	-3 000						
Sofiedalsskolan högstadium, byggnad 1, allmär	IR	Enl Kf		-30 000	-30 000						
Polhem P1 omklädningsrum idrott, rivning och i	IR	Enl Kf		-40 000	-40 000						-40 000
Polhem P1, teknisk rust	IR	Enl Kf		-40 000	-40 000						
Andersbergsgården, rivning och återuppbyggnæ	IR	Enl Kf		-45 000	-60 000						-50 000
Sättra ny förskola, ersättning Smultronstället	IR	Enl Kf		-60 000	-70 000						
Vikingaskolan, kök och ombyggnad	IR	Enl Kf		-15 000	-70 000						
Norrullskolan, ombyggnad och ventilation	IR	Enl Kf		-17 000	-17 000						
Tillbyggnad Campus Nynäs inkl ny idrottshall o	IR	Enl Kf		-260 000	-260 000						
Olsbackagården, ersättning av paviljong	IR	Enl Kf		-20 000	-20 000	-200		-800			
Brynäs förskola 1 nybyggnad	IR	Enl Kf		-50 000	-60 000						
Brynäs förskola 2 nybyggnad	IR	Enl Kf		-50 000	-60 000						
Brynäs förskola 3 nybyggnad	IR	Enl Kf		-50 000	-60 000						
Centrala Gävle, ny förskola Hemsta	IR	Enl Kf		-45 000	-55 000						
Gavlehov östra, ny förskola	IR	Enl Kf		-50 000	-60 000						
Björngården, tillbyggnad	IR	Enl Kf		-35 000	-40 000						
Vallbacksgården, rivning paviljong och ersättnir	IR	Enl Kf		-20 000	-20 000						
Böna förskola, utbyggnad	IR	Enl Kf		-20 000	-20 000						
Kungsbäck, ny förskola	IR	Enl Kf		-50 000	-60 000						
Gavlehov västra, ny förskola	IR	Enl Kf		-45 000	-50 000						
Furuvik, ny förskola och skola	IR	Enl Kf		-200 000	-200 000						
Tillbyggnad Campus Nynäs Västertull	IR	Enl Kf		-150 000	-150 000						
Solgläntan, rivning och återuppbyggnad del av	IR	Enl Kf		-30 000	-30 000						

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05 Sid 196(970)

Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kultur o Fritid:											
Agnes kulturhus	IR	Enl Kf			-460 000	-298 000		-162 000			
Meröppet närbiblioteken	IR	Enl Kf			-1 500	-100		-1 400			
Testebovallen, nya omkl.rum	IR	Enl Kf			-14 000	-11 600		-2 400			
Konserthuset, kök och lastkaj	IR	Enl Kf			-35 000	-1 000		-34 000			
Valbo ishall	IR	Enl Kf			-42 000	-2 000					
Nya konstgräsplaner, två stycken	IR	Enl Kf			-22 400	-900		-9 500	-12 000		
Valbo ishall, markanläggning och dagvattenhai	IR	Enl Kf			-13 000						-13 000
Sörby IP - Utveckling, utökad verksamhet	IR	Enl Kf			-20 000				-10 000	-10 000	
Konserthuset, akustikåtgärder foajé och restaur	IR	Enl Kf			-1 500			-1 500			
Konserthuset akustikåtgärder Gevaliasalen	IR	Enl Kf			-3 000				-3 000		
Kulturskolan entré och café	IR	Enl Kf			-1 000					-1 000	
Fjärran Höjder, renovera rörelsefogen	IR	Enl Kf			-5 000			-5 000			
Testebovallen kansli/omklädning, rust	IR	Enl Kf			-20 000						-20 000
Hemlingbystugan teknisk rust och vht-anpassni	IR	Enl Kf			-20 000						-20 000
Trätäkern, flytt av snickeri	IR	Enl Kf			-3 000			-3 000			
Sörby IP, nytt konstgräs inom- och utomhus	IR	Enl Kf			-8 000					-8 000	
Konstgräs utbyte Gavlevallen 2025	IR	Enl Kf			-4 000				-4 000		
Konstgräs utbyte Gavlevallen 2030	IR	Enl Kf			-5 000						
Strömvallen, utbyte konstgräs (fr Gavlevallen)	IR	Enl Kf			-3 000				-3 000		
Gävle teater, grund, tak/fasad, teknisk rust, tillg	IR	Enl Kf			-90 000				-50 000	-40 000	
Testebovallen ny ispist	IR	Enl Kf			-8 000						
Konstgräsplan utbyte Träffen IP	IR	Enl Kf			-4 000						
Konstgräsplan utbyte Nynäs IP	IR	Enl Kf			-4 000						
Mariehov, nytt föreningsförråd	IR	Enl Kf			-6 000						
Måsberget 2 nya omkl.rum	IR	Enl Kf			-3 000						
Testebo IP, utökning av antalet p-platser	IR	Enl Kf			-3 000						
Fjärran höjder 50 meter inomhus mm	IR	Enl Kf			-300 000						
Campus Nynäs cirkuslokal	IR	Enl Kf			-20 000						-20 000
Gavlehov - Gymnastik/dans/cirkus	IR	Enl Kf			-150 000						
BrynäsvalLEN ersätta paviljon	IR	Enl Kf			-25 000						
	IR				0						
	IR				0						
	IR				0						

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05 Sid 192(970)

Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Projekt med årsanslag:											
1910012		IR	Enl Kf	Reinvest			-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
1911403		IR	Enl Kf	Reinvest			-400	-400	-400	-400	-400
1910013		IR	Enl Kf	Reinvest			-1 000	-1 000	-600	-600	-600
			IR		0	-1 294 400	-313 600	-2 900	-221 700	-84 500	-61 500
			UR		0						
Socialnämnd:											
		IR	Enl Kf	Reinvest							
Projekt med årsanslag:											
1910001		IR	Enl Kf	Reinvest			-1 900	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
			IR		0	0	-1 900	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
			UR		0						
Fastighetstekniska investeringar:											
		IR	Enl Kf	Reinvest		-30 000					
		IR	Enl Kf	Reinvest		0					
1911805		IR	Enl Kf	Reinvest	-3 000	-1 000	-1 000	-1 000			
Projekt med årsanslag:											
		IR	Enl Kf	Reinvest		-26 000		-4 000	-2 000	-2 000	-2 000
		IR	Enl Kf	Ambition		-40 000		-7 000	-4 000	-4 000	-5 000
		IR	Enl Kf	Reinvest		-8 000		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
		IR	Enl Kf	Ambition		-28 000		-4 000	-2 000	-3 000	-3 000
		IR	Enl Kf	Reinvest		-37 000		-5 000	-4 000	-4 000	-4 000
		IR	Enl Kf	Reinvest		-120 000		-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
		IR	Enl Kf	Reinvest		-16 000		-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
		IR	Enl Kf	Reinvest		-145 000		-20 000	-15 000	-15 000	-15 000
		IR	Enl Kf	Reinvest		-25 000		-4 000	-3 000	-3 000	-3 000
		IR	Enl Kf	Reinvest		-22 000		-4 000	-3 000	-2 000	-2 000
		IR	Enl Kf	Reinvest		-13 000		-4 000	-3 000	-3 000	-3 000
		IR	Enl Kf	Reinvest		-22 000		-2 000		-10 000	-10 000
		IR	Enl Kf	Reinvest		-2 000		-2 000			

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05 Sid 198(970)

Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Akustikåtgärder	IR	Enl Kf	Ambition		-1 000			-1 000			
Laddstolpar	IR	Enl Kf	Reinvest		-4 000			-4 000			
	IR	Enl Kf	Reinvest		0						
					0						
Summa fastighetstekn investering		IR		-3 000	-540 000		-1 000	-80 000	-54 000	-64 000	-65 000
Summa fastighetstekn investering		UR		0	0						
Prel ombudgeteringar											
Summa Gavlefastigheter:		IR		-3 518 540	-5 318 000	-1 456 400	-23 200	-503 400	-314 800	-288 300	-341 300
Summa Gavlefastigheter:		UR			0						
AB Gavlegårdarna											
Socialnämnd:											
Omvårdnad:											
	IR	Enl Kf	Tillväxt		0						
VÅBO, ospec (Valbo/Forsbacka/Hagaström)	IR	Enl Kf	Tillväxt	-200 000	-200 000						
	IR	Enl Kf	Tillväxt		0						
	IR	Enl Kf	Tillväxt		0						
Dagverksamhet Hemsta	IR	Enl Kf	Tillväxt	-100 000	-28 000				-3 000	-20 000	-5 000
Projekt med årsanslag:											
Diverse reinvesteringar mm	IR	Enl Kf	Reinvest		-32 000		-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Summa Omvårdnad		IR		-300 000	-260 000		-4 000	-4 000	-7 000	-24 000	-9 000
Summa Omvårdnad		UR			0						
Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnd:											
Gruppboend LSS, Hemlingby	IR	Enl Kf	Tillväxt	-28 000	-20 000			-20 000			
Gruppboend LSS, Ersätta Vinddraget	IR	Enl Kf	Tillväxt	-25 000	-25 000					-12 000	-13 000
Gruppboend LSS, Unga dementa, Ev extern	IR	Enl Kf	Tillväxt		-25 000						
Gruppboend/Gruppboende, demografiskt Järvs	IR	Enl Kf	Tillväxt	-30 000	-30 000				-12 000	-18 000	
Gruppboend LSS, demografiskt Valbo	IR	Enl Kf	Tillväxt	-25 000	-26 000					-10 000	-16 000
Barn och ungdomsboende (Såtra)	IR	Enl Kf	Tillväxt	-22 000	-23 000			-8 000	-15 000		
Gruppboende SoL Hemlingby 6 lgh	IR	Enl Kf	Tillväxt	-25 000							
Gruppboende SoL, Samsjuklighet	IR	Enl Kf	Tillväxt	-25 000	-30 000				-20 000	-10 000	

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ											Sid 206(970)
											2024-06-05
Belopp i tusental kr	Prio	Krite- rium	Avser	Godkänd Budget	Total Plan	T o m 2023	Budget 2024	Ny Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
KOMMERSIELLA INVESTERINGAR HOS GAVLIA											
Gavlia											
Fordonscentraliseringen (finansiell leasing) GDS					-170 000		-25 000	-25 000	-25 000	-20 000	-20 000
Fordonsinköp interna fordon GDSAB					-24 000		-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Ombyggnad FA:s yta					-4 965	-4 965					
Spolplatta											
Materialfickor (GFAB -->GDS)					-300		-300	-300			
Inventarier Dragonen											
Förvärv Kungsbäck 21:15					-2 000			-2 000			
Sopsugsanläggning vid Godisfabriken					-18 834	-4 567		-14 267			
Summa Gavlia					-220 099	-9 532	-28 300	-44 567	-28 000	-23 000	-23 000
Gävle Parkeringservice AB											
Mobilitetshus Godisfabriken					-100 000	-83 000	-17 000	-17 000			
Mobilitetshus Magasinet					-74 000	-4 000	-70 000	-70 000			
Mobilitetshus Kungsbäck					-71 300					-71 300	
Utbyggnad laddinfrastruktur					-10 000		-3 000	-3 000	-3 000	-2 000	-2 000
Digital plattform					-900		-600	-600			
Parkeringsutrustning/skyltar					-4 600		-700	-700	-600	-600	-600
Summa Gävle					-260 800	-87 000	-91 300	-91 300	-3 600	-73 900	-2 600

3 Gator, parker
 4 Idrott o fril
 7 Övr
 8 Va

Sänkt
 Flyttat
 Borttaget

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
-100	-100	-100	-100	0
-100	-100	-100	-100	0
0	0	0	0	
-5 500	-4 200	-6 500		
-9 200				
-18 500	-16 500	-1 500		
-6 500	-6 500			
-40 000	-40 000			
-18 000	-18 000			
-82 000	-181 500			
-20 000	-20 000			

Omr IR

7

7 7

7 7

3 3

3 3

3 3

3 3

3 3

3 3

3 3

3 3

3 3




3 3

3 3

3 3

3 3

3 Gator, parker 7 Övr
 4 Idrott o fril 8 Va

 Sänkt
 Flyttat
 Borttaget

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare
-4 600	-4 600			
-5 300	-5 300			
-1 100	-1 100			
-1 300				
-500	-500			
-3 500	-3 500			
-5 000	-5 000			
-221 000	-306 700	-8 000	0	0
0	0	0	0	0

Omr IR

3 3
 3 3
 3 3
 3 3
 3 3
 3 3
 3 3
 3 3
 3 3
3 3

4 4
 4 4
 5 5
 5 5
 4 4
 5 5
 4 4
 5 5
 5 5
 5 5
 4 4
 4 4
 4 4
 4 4
 4 4
 4 4
 4 4

-5 000

3 Gator, parker 7 Övr
 4 Idrott o fril 8 Va




Sänkt
 Flyttat
 Borttaget

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare
				-5 000
				-2 000
-2 200	-2 200	-2 200	-2 200	
-8 500	-8 500	-8 500	-8 500	
-17 700	-10 700	-10 700	-10 700	-5 000
0	0	0	0	0
-16 600	-16 600	-16 600	-16 600	
-4 500	-5 700			
-21 100	-22 300	-16 600	-16 600	
0	0	0	0	

Omr IR

4 4
 4 4
 4 4
 5 5
 5 5
 4 4
 5 5
 4 4
 4 4
 4 4
 4 4
 4 4
 5 5
 5 5
 4 4
 4 4
 1 1
 1 1

3 Gator, parker 7 Övr
 4 Idrott o fril 8 Va

 Sänkt
 Flyttat
 Borttaget

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare
-1 400	-1 400	-1 500	-1 500	
-3 000				
-800				
-5 200	-1 400	-1 500	-1 500	
0	0	0	0	
-1 300	-1 400	-1 400	-1 500	
-1 300	-1 400	-1 400	-1 500	
0	0	0	0	
-8 500	-8 500	-8 500	-8 600	
-1 200				
-9 700	-8 500	-8 500	-8 600	
0	0	0	0	
-38 000				
-38 000				
0				
-363 500	-352 000	-47 700	-39 900	-85 000
0	0	0	0	
-325 500	-352 000	-47 700	-39 900	-85 000

Omr IR

2 2
 1 1
 2 2

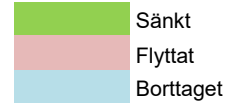
7 7
 7 7

7 7
 7 7

6 6

- 3 Gator, parker
- 4 Idrott o fril

- 7 Övr
- 8 Va



Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare
0	0	0	0	

Omr IR

- 3 Gator, parker
- 4 Idrott o fril

- 7 Övr
- 8 Va

- Sänkt
- Flyttat
- Borttaget

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare
--------------	--------------	--------------	--------------	--------

Omr IR

20 000 20 000 20 000 20 000

20 000	20 000	20 000	20 000	
--------	--------	--------	--------	--

0 0 0 0 0

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---

24

- 3 Gator, parker
- 4 Idrott o fril

- 7 Övr
- 8 Va




- Sänkt
- Flyttat
- Borttaget

Sid 208(970)

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare
0	0	0	0	0




Omr IR

3 Gator, parker 7 Övr
 4 Idrott o fril 8 Va

 Sänkt
 Flyttat
 Borttaget

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare	Omr	IR
					1	1
					1	1
-15 000					1	1
				-14 000	1	1
				-12 000	1	1
					1	1
					1	1
					1	1
-70 000					1	1
-25 000					1	1
					1	1
	-3 000				1	1
	-30 000				1	1
					1	1
-40 000					1	1
-10 000					1	1
-35 000	-35 000				1	1
	-70 000				1	1
	-17 000				1	1
		-100 000		-160 000	1	1
				-19 000	1	1
				-60 000	1	1
				-60 000	1	1
				-60 000	1	1
				-55 000	1	1
				-60 000	1	1
				-40 000	1	1
				-20 000	1	1
				-20 000	1	1
				-60 000	1	1
				-50 000	1	1
				-200 000	1	1
				-150 000	1	1
				-30 000	1	1

3 Gator, parker 7 Övr
 4 Idrott o fril 8 Va

 Sänkt
 Flyttat
 Borttaget

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare
				-50 000
-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	
-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	
-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	
-204 000	-164 000	-9 000	-109 000	-1 120 000
-3 000				
-1 400	-1 400	-1 400	-1 400	
-4 400	-1 400	-1 400	-1 400	
-400	-400	-400	-400	
-400	-400	-400	-400	

Omr IR

1 1
 1 1
 1 1
 1 1
 1 1
 1 1
 1 1
 1 1
 1 1

1 1
 1 1
 1 1

7 7
 7 7
 7 7

7 7

2 2

7 7

3 Gator, parker 7 Övr
4 Idrott o fril 8 Va



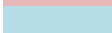
Sänkt
Flyttat
Borttaget

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare
-----------	-----------	-----------	-----------	--------

Omr IR




-40 000					5	5
					4	4
					5	5
					5	5
					5	5
					4	4
					4	4
					4	4
					4	4
					4	4
					5	5
					4	4
					4	4
					4	4
		-5 000			4	4
					4	4
					4	4
					5	5
					4	4
-8 000					4	4
-4 000					4	4
		-4 000			4	4
				-6 000	4	4
				-3 000	4	4
				-3 000	4	4
				-300 000	4	4
					4	4
				-150 000	4	4
				-25 000	0	0
					0	0
					0	0
					0	0

3 Gator, parker 7 Övr
 4 Idrott o fril 8 Va

 Sänkt
 Flyttat
 Borttaget

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare	Omr	IR
-1 500	-1 500	-1 500	-1 500		4	4
-400	-400	-400	-400		4	4
-1 000	-1 000	-1 000	-1 000		4	4
-54 900	-2 900	-11 900	-2 900	-487 000		
					7	7
-1 000	-1 000	-1 000	-1 000		7	7
-1 000	-1 000	-1 000	-1 000			
					7	7
-30 000					7	7
					7	7
					7	7
-4 000	-4 000	-4 000	-4 000		7	7
-5 000	-5 000	-5 000	-5 000		7	7
-1 000	-1 000	-1 000	-1 000		7	7
-4 000	-4 000	-4 000	-4 000		7	7
-5 000	-5 000	-5 000	-5 000		7	7
-15 000	-15 000	-15 000	-15 000		7	7
-2 000	-2 000	-2 000	-2 000		7	7
-20 000	-20 000	-20 000	-20 000		7	7
-3 000	-3 000	-3 000	-3 000		7	7
-11 000					7	7
					7	7
					7	7
					7	7

3 Gator, parker 7 Övr
 4 Idrott o fril 8 Va

 Sänkt
 Flyttat
 Borttaget

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare
-100 000	-59 000	-59 000	-59 000	
-364 700	-228 700	-82 700	-173 700	-1 607 000

Omr IR

7 7
 7 7
 7 7
 7

7

2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2

2 2

2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2

-200 000

-4 000 -4 000 -4 000 -4 000 -200 000
-4 000 -4 000 -4 000 -4 000 -200 000

-25 000

3 Gator, parker 7 Övr
 4 Idrott o fril 8 Va

Sänkt
 Flyttat
 Borttaget

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare
-15 000	-15 000			
				-15 000
				-35 000
-20 000	-15 000			
-5 000	-10 000			
-15 000	-20 000	-15 000		
			-20 000	-15 000
				-35 000
				-35 000
				-35 000
-55 000	-60 000	-15 000	-20 000	-195 000
-59 000	-64 000	-19 000	-24 000	-395 000

Omr IR




2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2
 2 2

-165 000	-131 000	-161 000	-130 000	
-1 083 000	-909 000	-299 000	-64 000	
-57 000	-85 000	-100 000	-86 000	
-1 305 000	-1 125 000	-560 000	-280 000	0
0	0	0	0	0

8 8
 8 8
 8 8

3 Gator, parker
4 Idrott o fril

7 Övr
8 Va

 Sänkt
 Flyttat
 Borttaget

Sid 236(970)

Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Senare	Omr	IR
-20 000	-20 000	-20 000	-20 000			
-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	0		
-23 000	-23 000	-23 000	-23 000	0		0
			-300			
-600	-600	-600	-300			
-600	-600	-600	-600	0		0

GÄVLE KOMMUN
BUDGET 2025 OCH EKONOMISK PLAN 2026-2028
INVESTERINGSVERKSAMHET - UTOM RAM

2024-06-05

Matriella anläggningstillg.	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
Belopp i milj kr	2024	2025	2026	2027	2028
Skattefinansierad verksamhet:					
Revisorskollegiet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gemensam nämnd verks.stöd					
Valnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd					
Samhällsbyggnadsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jävsnämnd					
Kultur- o fritidsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utbildningsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Arb marknad o funktionsrättsnär	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omvårdnadsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa skattefinansierad verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Investeringar via kommunala bolag:

Fastighetsbolag:

Gavlefastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
AB Gavlegårdarna	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gävle Vatten AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

GÄVLE KOMMUN
BUDGET 2025 OCH EKONOMISK PLAN 2026-2028
EXPLOATERINGSVERKSAMHET

2024-06-05

Belopp i milj kr	Totalt	Tot 2025-2028	Red t o m 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Senare
Inkomster	3 201,3	428,1	540,6	127,6	159,6	129,3	11,6	2 232,6
Utgifter	-2 890,5	-548,1	-910,4	-193,3	-239,5	-77,9	-37,4	-1 432,0
Nettoexploatering	310,8	-120,0	-369,8	-65,7	-79,9	51,4	-25,8	800,6

Effekter i
balansräkningen:

<i>Anläggningstillgångar</i>	0,0							
Investeringar		479,0	743,3	142,8	229,7	68,7	37,9	999,8
Omklassificeringar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Omsättningstillgångar:</i>								
Kassaförändring		-120,0	-309,7	-65,7	-79,9	51,4	-25,8	800,6
Exploateringsfastigheter		73,5	95,8	48,6	7,4	13,1	4,4	-169,3
Summa tillgångar		432,5	529,5	125,6	157,2	133,1	16,6	1 631,0
Exploateringsresultat (eget kapital)		261,9	352,4	53,1	88,3	114,5	6,0	1 554,5
Exploateringsersättning	231,3	148,0	83,3	67,5	61,3	13,6	5,6	0,0
Summa eget kapital/skulder		410,0	435,7	120,6	149,7	128,1	11,6	1 554,5
Justering Exploateringsfastigheter för not			-3,3	-5,4	-5,0	-4,9	-5,0	
			134,5	104,8	74,8	63,2	68,8	0,0

Spec 2024:

		Progn 2024									
Utgifter		-178,2									0
Anl tillg		170,3									
Expl fastigh (oms tillg)		11,5									
Periodiserade inkomster		-75,70	30,05	30,06	11,58	-5,58	0,00				
Justering av ovan		8	98	91	25	0	0				

Underlag till KS flik:

	Justering Prognos	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Netto exploatering		-86 917	-65 687	-79 859	51 356	-25 802
Anläggningstillgångar:		170 329	142 751	229 672	68 654	37 937
Intäkt	83250	91 309	127 610	159 630	129 303	11 576
Kostnad tomter		-1 819	-6 988	-7 387	-1 202	0
<i>Exploateringsresultat</i>		89 490	120 622	152 243	128 101	11 576

Underlag till Samh flik

Drift exkl kapitaltjänstkostnad:		-727	-2 266	-3 647	-4 564	-4 914	Akkumulerat Förändring
			-1 540	-1 381	-918	-350	
Avskrivning		-785	-2 398	-5 789	-9 171	-10 344	Akkumulerat
Internränta		-830	-2 615	-6 790	-11 117	-12 412	Akkumulerat

-3700

-3700

	-300	-300
	-400	-400
Beläggingsinvesteringar	-18300	-18300

	-4503	-2797	-2797	
		-2422	-2422	-2000
	-2215	-713	-713	
	-165	-3235	-3235	
		-7982	-7982	-6025
		-23825	-23825	-20460
-37245		-2125	-2125	-3840

-953

-953

-3751	-21494	-21494	-20000
-------	--------	--------	--------

Norrskensg: IR	Enl Kf	Reinv.	-40792	-1208	-1208	
Östers försk IR	Enl Kf	Reinv.	-30217	-283	-283	
Paviljonger IR	Enl Kf	Tillväxt	-24156	-3593	-3593	
Björngårder IR	Ny nivå	Tillväxt				
Klintbergsgår IR	Enl Kf	Tillväxt	-71			-15000
Sjöängs förs IR	Ny nivå	Tillväxt	-3251	-1874	-1874	
Hemlingby, IR	Enl Kf	Tillväxt	-745	-2000	-2000	-17255

						Sid 226(970)
Sörbygårde IR	Enl Kf	Tillväxt	-18525	-24475	-24475	
Almgården, IR	Enl Kf	Tillväxt	-2489	-18644	-18644	-18879
Bergby skol IR	Ny nivå	Ambition				
Fridhemssk IR	Enl Kf	Tillväxt				
Tallbackens IR	Enl Kf	Tillväxt	-14267	-19734	-19734	
Tallbacken, IR	Enl Kf	Tillväxt	-655	-211	-211	-34134
Strömsbro s IR	Enl Kf	Reinv.	-5007	-50993	-50993	
Sjöängsskol IR	Enl Kf	Reinv.	-1148	-13052	-13052	
Nynäs åk 7- IR	Enl Kf	Tillväxt	-24932	-120068	-120068	-25000
Paviljong Ny IR	Enl Kf	Tillväxt	-3789			
Centrala Gä IR	Enl Kf	Tillväxt				
Solängsskol IR	Enl Kf	Reinv.	-24623	-86534	-86534	-28843
Stigslundssl IR	Enl Kf	Reinv.	-88792	-26208	-26208	
Sörbyskolar IR	Enl Kf	Reinv.	-181031	-69	-69	
Staffanssko IR	Ny nivå	Effektiv.				-1000
Forsbacka ç IR	Enl Kf	Reinv.	-1644	-6851	-6851	
Ludvigsberg IR	Enl Kf	Reinv.	-2785	-9215	-9215	
Anpassa Nc IR	Enl Kf	Tillväxt	-2323	-1500	-1500	
Vallbackssk IR	Enl Kf	Tillväxt	-15074	-726	-726	
Vallbackssk IR	Enl Kf	Ambition	-35945	-389	-389	
Vikingaskol IR	Enl Kf	Reinv.	-131	-5869	-5869	
Sofiedalssk IR	Enl Kf	Reinv.	-2348	-26852	-26852	
Norrtullskol IR	Enl Kf	Reinv.				
Vasaskolan IR	Ny nivå	Reinv.	-671	-807	-807	
Lilla Bönan, IR	Enl Kf	Reinv.	-10238	-499	-499	
Brynässkol IR	Ny nivå	Reinv.				-80000
Brynäs, ny f IR	Enl Kf	Tillväxt				
Hagatröms IR	Ny nivå	Ambition				
Nya skollok IR	Ny nivå	Tillväxt				
Björke och 1 IR	Ny nivå	Effektiv.	-315	-14685	-14685	-1000
Gavlehov ös IR	Nytt	Tillväxt				
Älvgården ft IR	Nytt	Reinv.				
Masurgårde IR	Enl Kf	Reinv.				-4000
Tallbo särsk IR	Enl Kf	Reinv.			-4000	
Borgar- och UR	Nytt	Tillväxt				
Pukslagargé UR	Nytt	Tillväxt				

Sofiedalssk: UR	Nytt	Reinv.
Kungsback, UR	Nytt	Tillväxt
Andersberg: UR	Nytt	Reinv.
Andersberg: UR	Nytt	Tillväxt
Sätra ny för: UR	Nytt	Reinv.
Tummelisaç UR	Nytt	Reinv.
Polhem P1, UR	Nytt	Reinv.
Polhem idro UR	Nytt	Reinv.
Furuviç, ny i UR	Nytt	Tillväxt
Sätra ny sk: UR	Nytt	Reinv.
Brynäs, nya UR	Nytt	Tillväxt
Hagaström, UR	Nytt	Tillväxt
Ulvsäterssk: UR	Nytt	Reinv.
Gavlehov vä UR	Nytt	Tillväxt

-7000

-6000	-6000	-5500
0	0	0
-1000	-1000	-1000
-436339	-440339	-225111

Gavlehov, n IR	Enl Kf	Reinv.				-4000
Gavlehov, fl IR	Enl Kf	Reinv.				-2000
Valbo sport IR	Enl Kf	Reinv.	-81508	-5492	-5492	
Fjärran Höjc IR	Enl Kf	Reinv.	-292	-4708	-4708	
Kylmaskin F IR	Enl Kf	Reinv.	-2377	-2923	-2923	
Nynäs inne IR	Ny nivå	Effektiv.		-1000	-1000	-2000
Gavlehov, tr IR	Ny nivå	Ambition	-381	-4448	-4448	
Gunder Hää IR	Enl Kf	Ambition	-9708	-676	-676	
Träffen allm IR	Ny nivå	Reinv.	-320			-38680
Gästhamn, t IR	Enl Kf	Ambition	-12375	-2195	-2195	
Nynäs IP, n IR	Enl Kf	Reinv.		-618	-618	
Kultur- och I IR	Enl Kf	Ambition	-36			-1964
Konserthus IR	Enl Kf	Effektiv.	-9234			
Kylmaskin T IR	Enl Kf	Reinv.	-5933	-117	-117	
Gavlehov s IR	Enl Kf	Ambition	-200000			
Nynäs IP or IR	Nytt	Reinv.	-299	-7785	-7785	
Nynäs kons IR	Enl Kf	Reinv.				-3000
Treffen, nytt IR	Enl Kf	Reinv.	-2323	-50	-50	
Hedesunda IR	Enl Kf	Ambition				-22000
Fjärran Höjc UR	Nytt	Ambition				-3000
Sjömanskyr UR	Ny nivå	Reinv.	-235			
Sörby IP, ny UR	Nytt	Reinv.				
Nya konstgr UR		Ambition				
Mariehov, n UR		Reinv.				
Måsberget 2 UR		Ambition				
Hagström I UR		Ambition				

Testebovall UR
Hagaström UR
Konserthus, UR
Konstcentru UR
Testebo IP, UR
Konserthuel UR

Nytt
Nytt
Nytt
Nytt

Ambition
Ambition
Reinv.
Ambition
Ambition

Sid 220(970)

-2300

-1100 -1100 -1100
-500 -500 -500

-11700 -166 -11534 -11534

Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Senare
685,0	652,8	133,5	552,2
-635,1	-202,0	-121,8	-89,4
49,9	450,7	11,7	462,8

Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Senare
-557,4	-493,2	-4,2	-540,6
441,8	-37,4	43,8	52,1
-115,6	-530,6	39,6	-488,6

Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
656 987	552 168	116 072	-529 377	-392 538	13 231
-96 751	-103 602	-28 150	89 763	96 216	26 948
560 236	448 566	87 922	-439 614	-296 322	40 179

0

-2000 -2000 -2000 -2100 -2200 -2200

-6025 -6150 -8300 -8400 -8400 -8400

-17350 -16600 -17920 -23100 -23600 -24000
-15800 0 -15480

-17249

-25000

-34929

-115000 -59875

-120000 -80000

-35000 -50000
-50000 -100000 -50000

-47000

-23000 -20000

-118522 -17000

-70000

-43000
-23000
-200000 -300000 -200000

-20000 -23000
-4000

-4000
-25000 -25000

					-39000
				-45000	-45000
			-20000	-13000	-30000
-2000				-40000	
			-22000		
				-80000	-200000
				-45000	-45000
					-30000
					-43000
-5500	-5500	-5500	-5500	-5500	-5500
-4000	-4000	-4000	-4000	-4000	-4000
-1000	-1000	-1000	-1000	-1000	-1000

4

-199000 -199000

4

4

-1500

-29765

5

-8000

-6000

-3000

-35000

4

-7000 4
-1500 4
5
5
-3000 5

-1000

-15000

-1100 -1100 -1100 -1100 -1100 -1100
-500 -500 -500 -500 -500 -500

**GÄVLE KOMMUN - EXPLOATERINGSVERKSAMHET
BUDGET 2025 OCH EKONOMISK PLAN 2026-2028**

Sid 252(970)

EXPLOATERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05

	Total	T o m	Budget	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	
Belopp i tusental kr	invest	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	Senare

EXPLOATERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05

Sid 288(970)

	Total	T o m	Budget	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	
Belopp i tusental kr	invest	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	Senare

EXPLOATERINGSVERKSAMHET:

B =Bostadsexpl N= Näringslivsexpl

G= Genomförandeskede, P= Planeringskede

Skoglundshöjden

B G

Anläggningstillgångar	7 860	601	681	681	5 511	1 067	0	0	0
Omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	7 853	0	0	0	6 053	1 800	0	0	0
Nettoexploatering	-7	-601	-681	-681	542	733	0	0	0

Campus Nynäs

B G

Anläggningstillgångar	9 486	0	60	60	30	0	0	0	9 396
Omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	4 935	0	0	0	0	0	0	0	4 935
Nettoexploatering	-4 551	0	-60	-60	-30	0	0	0	-4 461

Engesberg, seniorboende

B G

Anläggningstillgångar	16 872	15 172	1 700	1 700	0	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	1 249	1 249	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	14 400	14 400	0	0	0	0	0	0	0
Nettoexploatering	-3 721	-2 021	-1 700	-1 700	0	0	0	0	0

Syndicus

B G

Anläggningstillgångar	1 495	0	12	12	1 465	18	0	0	0
Omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	1 181	0	12	12	1 151	18	0	0	0
Nettoexploatering	-314	0	0	0	-314	0	0	0	0

Påvel Ågerman

B G

Anläggningstillgångar	3 175	40	5	5	5	5	3 120	0	0
Omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	2 570	0	0	0	0	0	2 570	0	0
Nettoexploatering	-605	-40	-5	-5	-5	-5	2 570	0	0

Gävle strand etapp 2

B G

Anläggningstillgångar	139 676	127 473	750	750	495	5 492	5 466	0	0
Omsättningstillgångar	32 426	29 833	2 000	2 000	0	448	144	0	0

EXPLOATERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05

Sid 259(970)

Belopp i tusental kr	Total invest	T o m 2023	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Senare
<i>Inkomster</i>	208 080	139 600	0	0	0	43 700	24 780	0	0
Nettoexploatering	35 979	-17 706	-2 750	-2 750	-495	37 760	19 170	0	0
Gävle Strand etapp 3									
<i>Anläggningstillgångar</i>	9 110	9 110	0	0	0	0	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	12 591	12 591	0	0	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoexploatering	-21 701	-21 701	0	0	0	0	0	0	0
Gävle Bro									
<i>Anläggningstillgångar</i>	4 697	4 340	225	225	132	0	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	2 692	2 642	50	50	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	22 751	16 751	0	0	6 000	0	0	0	0
Nettoexploatering	15 362	9 769	-275	-275	5 868	0	0	0	0
Duvbacken									
<i>Anläggningstillgångar</i>	14 304	438	400	400	7 980	5 486	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	1	1	0	0	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	2 412	0	0	0	1 000	1 412	0	0	0
Nettoexploatering	-11 893	-439	-400	-400	-6 980	-4 074	0	0	0
Sundgrens Åkeri									
<i>Anläggningstillgångar</i>	1 956	664	1 165	1 165	127	0	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	1 169	1 069	100	100	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0
Nettoexploatering	-2 125	-733	-1 265	-1 265	-127	0	0	0	0
Forsby									
<i>Anläggningstillgångar</i>	798	0	48	48	102	648	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	800	0	0	0	0	800	0	0	0
Nettoexploatering	2	0	-48	-48	-102	152	0	0	0
Södra Hemlingby handel etapp 4									
<i>Anläggningstillgångar</i>	28 090	3 620	1 260	1 260	17 105	5 995	55	55	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	500	0	500	500	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	74 700	0	0	0	0	0	32 000	42 700	0

EXPLOATERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05

Sid 266(970)

Belopp i tusental kr	Total invest	T o m 2023	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Senare
Nettoexploatering	46 110	-3 620	-1 760	-1 760	-17 105	-5 995	31 945	42 645	0
Gavlehov Östra									
<i>Anläggningstillgångar</i>	53 642	3 640	180	180	0	0	0	0	49 822
<i>Omsättningstillgångar</i>	5 221	471	0	0	0	0	0	0	4 750
<i>Inkomster</i>	106 685	0	0	0	0	0	0	0	106 685
Nettoexploatering	47 822	-4 111	-180	-180	0	0	0	0	52 113
Gavlehov Västra									
<i>Anläggningstillgångar</i>	44 369	6 708	17 995	17 995	19 391	220	55	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	111	11	100	100	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	72 200	0	0	0	3 000	28 900	40 300	0	0
Nettoexploatering	27 720	-6 719	-18 095	-18 095	-16 470	28 680	40 245	0	0
Hemlingby bost. etapp 1									
<i>Anläggningstillgångar</i>	59 239	56 017	410	410	2 732	80	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	9 729	9 729	0	0	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	126 671	120 971	0	0	5 700	0	0	0	0
Nettoexploatering	57 703	55 225	-410	-410	2 968	-80	0	0	0
Tallharen (kulturmiljö Norrlandet)									
<i>Anläggningstillgångar</i>	493	53	48	48	12	380	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	602	2	0	0	0	600	0	0	0
<i>Inkomster</i>	3 600	0	0	0	0	3 600	0	0	0
Nettoexploatering	2 505	-55	-48	-48	-12	2 620	0	0	0
Vuxenutbildning Kungsbäck									
<i>Anläggningstillgångar</i>	26 062	42	390	390	520	2 820	22 290	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	6 000	0	0	0	0	0	6 000	0	0
Nettoexploatering	-20 062	-42	-390	-390	-520	-2 820	-16 290	0	0
Aria									
<i>Anläggningstillgångar</i>	2 487	353	66	66	2 068	0	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	3 803	3 803	0	0	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	9 417	9 350	67	67	0	0	0	0	0
Nettoexploatering	3 127	5 194	1	1	-2 068	0	0	0	0

EXPLOATERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05

Sid 266(970)

Belopp i tusental kr	Total	T o m	Budget	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	Senare
	invest	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	
Baggarevarvet									
B G									
Anläggningstillgångar	12 332	316	436	436	2 340	8 760	480	0	0
Omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	4 920	0	3 420	3 420	750	750	0	0	0
Nettoexploatering	-7 412	-316	2 984	2 984	-1 590	-8 010	-480	0	0
Wennbergs									
B G									
Anläggningstillgångar	1 891	41	1 850	1 850	0	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	11 350	11 000	350	350	0	0	0	0	0
Nettoexploatering	9 459	10 959	-1 500	-1 500	0	0	0	0	0
Åsbyggeby- Finntä									
B P									
Anläggningstillgångar	380	0	0	0	0	0	380	0	0
Omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	576	0	0	0	0	0	576	0	0
Nettoexploatering	196	0	0	0	-30	-30	60	0	0
Fredriksskans etapp 2									
I G									
Anläggningstillgångar	135 912	96	600	600	1 770	39 317	89 788	4 269	72
Omsättningstillgångar	130 272	0	0	0	100	65 486	43 340	21 346	0
Inkomster	325 000	0	0	0	0	0	100 000	100 000	125 000
Nettoexploatering	58 816	-96	-600	-600	-1 870	-104 803	-33 128	74 385	124 928
Kv Harven									
B P									
Anläggningstillgångar	9 100	0	0	0	500	550	8 000	50	0
Omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	3 500	0	0	0	0	0	3 500	0	0
Nettoexploatering	-5 600	0	0	0	-650	-715	-6 900	-65	0
Planmyrstigen									
B G									
Anläggningstillgångar	33 872	8 972	21 700	21 700	1 100	50	2 050	0	0
Omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	67 000	0	0	0	0	33 500	33 500	0	0
Nettoexploatering	33 128	-8 972	-21 700	-21 700	-1 100	33 450	31 450	0	0

EXPLOATERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05

Sid 288(970)

Belopp i tusental kr	Total invest	T o m 2023	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Senare
<i>Anläggningstillgångar</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoexploatering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KBC									
	I	P							
<i>Anläggningstillgångar</i>	9 652	6 622	20	20	3 010	0	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	2 125	0	0	0	2 125	0	0	0	0
Nettoexploatering	-7 527	-6 622	-20	-20	-885	0	0	0	0
Västra Kungsbäck, etapp 2									
	I	G							
<i>Anläggningstillgångar</i>	44 835	295	600	600	18 400	25 140	200	100	100
<i>Omsättningstillgångar</i>	2 000	0	0	0	1 000	1 000	0	0	0
<i>Inkomster</i>	118 800	0	0	0	0	0	6 800	47 000	65 000
Nettoexploatering	71 965	-295	-600	-600	-19 400	-26 140	6 600	46 900	64 900
Södra Hamnpiren									
	B	P							
<i>Anläggningstillgångar</i>	472	472	0	0	0	0	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoexploatering	-472	-472	0	0	0	0	0	0	0
Godisfabriken									
	B	G							
<i>Anläggningstillgångar</i>	320 241	133 351	52 315	52 315	66 975	7 900	0	0	59 700
<i>Omsättningstillgångar</i>	390	390	0	0	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	198 012	12	0	0	79 000	79 000	0	0	40 000
Nettoexploatering	-122 619	-133 339	-52 315	-52 315	12 025	71 100	0	0	-19 700
Järvstaglantan etapp 2									
	B	G							
<i>Anläggningstillgångar</i>	2 777	0	225	225	2 552	0	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	2 777	0	225	225	2 552	0	0	0	0
Nettoexploatering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tolvforsskogen etapp 1									
	I	G							
<i>Anläggningstillgångar</i>	791 755	0	500	500	7 255	11 875	67 600	117 475	587 050

EXPLOATERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05

Sid 289(970)

Belopp i tusental kr	Total invest	T o m 2023	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Senare
Storsand									
		B	G						
Anläggningstillgångar	3 607	3 388	99	99	120	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	247	247	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	10 900	10 900	0	0	0	0	0	0	0
Nettoexploatering	7 046	7 265	-99	-99	-120	0	0	0	0
Järvstaglantan									
		B	G						
Anläggningstillgångar	1 202	777	10	10	415	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	1 426	0	0	0	1 426	0	0	0	0
Nettoexploatering	224	-777	-10	-10	1 011	0	0	0	0
Rörberg									
		I	P						
Anläggningstillgångar	361	361	0	0	0	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	20 868	10 924	1 782	1 782	2 473	2 473	1 208	1 208	800
Inkomster	355 189	5 189	0	0	0	0	0	0	350 000
Nettoexploatering	333 960	-6 096	-1 782	-1 782	-2 473	-2 473	-1 208	-1 208	349 200
Ersbo etapp 4									
		I	G						
Anläggningstillgångar	161 954	5 692	19 091	19 091	58 206	56 601	16 383	481	5 500
Omsättningstillgångar	105 314	2 157	25 150	25 150	70 565	3 798	1 582	2 062	0
Inkomster	494 726	0	0	0	57 151	126 605	52 721	68 734	189 515
Nettoexploatering	227 458	-7 849	-44 241	-44 241	-71 620	66 206	34 756	66 191	184 015
Herakles									
		B	G						
Anläggningstillgångar	16 687	744	1 070	1 070	484	14 389	0	0	0
Omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	5 465	0	0	0	0	5 465	0	0	0
Nettoexploatering	-11 222	-744	-1 070	-1 070	-484	-8 924	0	0	0
Östra Kungsbäck									
		B	P						
Anläggningstillgångar	823	523	300	300	0	0	0	0	0
Omsättningstillgångar	317	317	0	0	0	0	0	0	0

EXPLOATERINGSBUDGET I DETALJ

2024-06-05

Sid 266(970)

	Total	T o m	Budget	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	
Belopp i tusental kr	invest	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028	Senare
Nettoexploatering	-25 000	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	0
Kommande exploateringar									
<i>Anläggningstillgångar</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Omsättningstillgångar</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Inkomster</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoexploatering	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa Totalt:									
<i>Anläggningstillgångar</i>	1 719 131	468 057	150 694	150 694	228 920	204 487	343 317	172 963	855 668
<i>Omsättningstillgångar</i>	428 420	94 819	49 732	49 732	74 138	74 259	51 024	34 716	10 550
<i>Inkomster</i>	1 580 808	437 420	9 810	9 810	167 028	326 300	316 006	314 434	2 443 535
Nettoexploatering	-566 744	-124 835	-190 616	-190 616	-136 289	46 663	-77 751	106 740	1 577 317

BUDGET 2025 OCH EKONOMISK PLAN 2026-2028

Investeringar och Finansiering i kommunkoncernen

Kommentarer

Sid 262(970)

	Totalt	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettoinvesteringar:						
Kommun	2 603,6	469,0	544,2	726,9	500,2	363,4
Gävle Stadshus	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gävle Energi	1 662,4	458,2	343,5	283,3	288,7	288,7
Bomhus Energi	16,0	4,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Gavlegårdarna	3 956,0	409,0	497,0	778,0	1 136,0	1 136,0
Gavlefastigheter	2 589,2	663,0	429,3	516,3	490,3	490,3
Gävle Parkering	57,1	19,4	25,9	4,6	3,6	3,6
Gävle Hamn	474,1	83,8	45,4	175,1	84,9	84,9
Gävle Vatten	3 730,0	520,0	740,0	850,0	810,0	810,0
Total	15 088,4	2 626,4	2 628,3	3 337,2	3 316,7	3 179,9

Stadshuskoncernen	8 738,8	1 633,4	1 341,1	1 757,3	2 003,5	2 003,5
Gävle Vatten AB	3 730,0	520,0	740,0	850,0	810,0	810,0
Bomhus Energi AB	16,0	4,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Gävle kommun	2 603,6	469,0	544,2	726,9	500,2	363,4
Total	15 088,4	2 626,4	2 628,3	3 337,2	3 316,7	3 179,9

Egenfinansiering:**Kommun:**

Resultat exkl reavinst/förlust	1 142,4	-351,2	278,8	413,8	424,4	376,7
Avskrivning	750,2	120,6	135,4	152,6	166,2	175,3
Försäljning	125,0	45,0	20,0	20,0	20,0	20,0

Gävle Stadshus:

Resultat exkl reavinst/förlust	-167,7	-27,9	-32,5	-33,7	-36,8	-36,8
Avskrivning	0,0					
Koncernbidrag/utdelning	247,5	49,5	49,5	49,5	49,5	49,5
Aktieägartillskott, erhållet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktieägartillskott, lämnat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning	0,0					

	Total	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gävle Energi:						
Resultat exkl reavinst/förlust/Bomhus	884,4	199,2	205,3	170,8	154,5	154,5
Avskrivning	829,0	154,7	161,9	167,7	172,3	172,3
Koncernbidrag/utdelning	-784,2	-316,8	-116,8	-116,8	-116,8	-116,8
Aktieägartillskott Ekogas	0,0					
Andel intresseföretag/aktieutdelning	-133,1	-23,8	-26,1	-25,9	-28,6	-28,6
Försäljning	76,0	0,0	76,0	0,0	0,0	0,0
Har lagt till Andel i intresseföretag + Erhållen utdelning						
Bomhus Energi:						
Resultat exkl reavinst/förlust	127,6	22,9	25,3	26,4	26,4	26,4
Avskrivning	205,6	41,0	41,1	41,2	41,2	41,2
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gavlegårdarna:						
Resultat exkl reavinst/förlust	300,0	100,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Avskrivning	1 204,0	204,0	225,0	255,0	260,0	260,0
Koncernbidrag/utdelning	-82,5	-16,5	-16,5	-16,5	-16,5	-16,5
Aktieägartillskott	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsbidrag inkomst	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gavliakoncernen						
Resultat exkl reavinst/förlust	283,0	56,9	56,6	56,7	56,4	56,4
Avskrivning	1 344,7	249,3	261,3	270,9	281,6	281,6
Utdelning	-191,0	-38,2	-38,2	-38,2	-38,2	-38,2
Aktieägartillskott	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering	-154,5	-30,9	-30,9	-30,9	-30,9	-30,9
Gävle Parkeringservice AB						
Resultat exkl reavinst/förlust	35,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
Avskrivning	30,3	5,1	6,3	6,3	6,3	6,3
Koncernbidrag/utdelning	-25,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Parkeringsköp,	57,5	11,5	11,5	11,5	11,5	11,5
Aktieägartillskott	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	Total	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gävle Hamn AB						
Resultat exkl reavinst/förlust	117,2	28,8	27,6	22,2	19,3	19,3
Avskrivning	360,2	67,8	68,1	73,1	75,6	75,6
Koncernbidrag/utdelning	-60,5	-14,1	-11,6	-11,6	-11,6	-11,6
Aktieägartillskott	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gävle Vatten:						
Resultat exkl reavinst/förlust/per intäkt	55,3	9,6	24,2	18,5	1,5	1,5
Avskrivning	272,5	40,5	42,5	51,5	69,0	69,0
Inkomst anläggningsavgift	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktieägartillskott	0,0					
Total	6 848,9	589,1	1 495,9	1 586,0	1 608,3	1 569,6

Tillfällig utdelning 2022 och 2023 + 2,5mnkr 2024

Stadshuskoncernen	4 325	691	959	893	890	890
Gävle Vatten AB	328	50	67	70	70	70
Bomhus Energi AB	333	64	66	68	68	68
Gävle kommun	2 018	-186	434	586	611	572
Total	7 003	620	1 527	1 617	1 639	1 601

Finansieringsbehov

Kommun	586,0	654,6	109,9	140,4	-110,4	-208,5
Gävle Stadshus	-79,8	-21,6	-17,0	-15,8	-12,7	-12,7
Gävle Energi	782,9	437,4	43,2	87,6	107,3	107,3
Bomhus Energi	-317,2	-60,0	-63,4	-64,6	-64,6	-64,6
Gavlegårdarna	2 534,5	121,5	238,5	489,5	842,5	842,5
Gavlefastigheter	1 276,1	395,0	180,5	257,8	221,4	221,4
Gävle Parkeringservice	-40,7	0,8	6,1	-15,2	-16,2	-16,2
Gävle Hamn	57,2	1,3	-38,7	91,4	1,6	1,6
Gävle Vatten	3 402,2	469,9	673,3	780,0	739,5	739,5
Total	8 201,1	1 998,9	1 132,4	1 751,1	1 708,4	1 610,3

Stadshuskoncernen	4 530	934	413	895	1 144	1 144
Gävle Vatten AB	3 402	470	673	780	740	740

	Totalt	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bomhus Energi AB	-317	-60	-63	-65	-65	-65
Gävle kommun	586	655	110	140	-110	-209
Total	8 201	1 999	1 132	1 751	1 708	1 610

Egenfinansieringsgrad:

Stadshuskoncernen	49%	42%	72%	51%	44%	44%
Gävle Vatten AB	9%	10%	9%	8%	9%	9%
Bomhus Energi AB	2083%	1599%	2215%	2253%	2253%	2253%
Gävle kommun	77%	-40%	80%	81%	122%	157%
Total	46%	24%	58%	48%	49%	50%

**Egenfinansiering
avseende skattefinansierad
verksamhet:**

Gavlegårdarna:

Resultat exkl reavinst/förlust	9,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Avskrivning	21,0	21,0	21,0	21,0	21,0	21,0
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa Gavlegårdarna	30,0	31,0	31,0	31,0	31,0	31,0

Inga nya siffror rapporterade 2022-06-15

Gavlefastigheter:

Resultat exkl reavinst/förlust	53,8	53,4	53,4	53,0	53,0	53,0
Avskrivning	231,5	243,5	253,1	263,8	263,8	263,8
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa Gavlefastigheter	285,3	296,9	306,5	316,8	316,8	316,8

Inga nya siffror rapporterade 2022-06-15
Bör ha högre resultat pga ny hyresmodell**Underlag Kommunplan**

<i>Totalt Resultat exkl reavinst/förlust</i>	15,4	610,0	698,3	669,3	621,6	
--	------	-------	-------	-------	-------	--

Gävle Kommun	-351,2	278,8	413,8	424,4	376,7	
--------------	--------	-------	-------	-------	-------	--

	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
Totalt	2024	2025	2026	2027	2028
Gävle Stadshus	-27,9	-32,5	-33,7	-36,8	-36,8
Gävle Energi	199,2	205,3	170,8	154,5	154,5
Gavlegårdarna	100,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Gavlefastigheter	56,9	56,6	56,7	56,4	56,4
Gävle Parkeringservice	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
Gävle Hamn	28,8	27,6	22,2	19,3	19,3
Gävle Vatten	9,6	24,2	18,5	1,5	1,5
	22,4	617,0	705,3	676,3	628,6
	364,0	314,0	273,0	250,4	250,4

F

F

F
F
F
F
F

F
F
F

ng från budgetfilen

F

F
F
F
F
F

0,512229
6 078,6

F
F
F
F
F
F
F
F
F
F

F
F

F
F
F

F
F
F
F
F

F

F

F

F

F
F
F
F
F
F
F
F
F
F

KS	Kommunstyrelsen	Budget	Plan	Plan	Plan
	mnkr	2025	2026	2027	2028
	Kommunbidrag	538,7	541,3	550,3	558,4
	Investeringsram*	64,4	94,0	74,4	49,4
	*varav via Kommunala fastighetsbolag	4,0	4,0	0,0	0,0
Verks	Gemensam nämnd för verksamhetsstöden	Budget	Plan	Plan	Plan
	mnkr	2025	2026	2027	2028
	Kommunbidrag	0,1	0,1	0,1	0,1
	Investeringsram*	0,0	0,0	0,0	0,0
	*varav via Kommunala fastighetsbolag	0,0	0,0	0,0	0,0
Val	Valnämnden	Budget	Plan	Plan	Plan
	mnkr	2025	2026	2027	2028
	Kommunbidrag	0,4	3,0	0,4	0,4
	Investeringsram*	0,0	0,0	0,0	0,0
	*varav via Kommunala fastighetsbolag	0,0	0,0	0,0	0,0
Över	Överförmyndarnämnden	Budget	Plan	Plan	Plan
	mnkr	2025	2026	2027	2028
	Kommunbidrag	15,5	15,9	16,3	16,8
	Investeringsram*	0,0	0,0	0,0	0,0
	*varav via Kommunala fastighetsbolag	0,0	0,0	0,0	0,0
Samh	Samhällsbyggnadsnämnden	Budget	Plan	Plan	Plan
	mnkr	2025	2026	2027	2028
	Kommunbidrag	409,1	420,4	436,8	444,0

Investeringsram*	270,3	348,4	303,5	221,0
*varav via Kommunala fastighetsbolag	0,0	0,0	0,0	0,0

Sid 288(970)

Jäv	Jävsnämnden	Budget	Plan	Plan	Plan
	mnkr	2025	2026	2027	2028
	Kommunbidrag	0,3	0,3	0,3	0,3
	Investeringsram*	0,0	0,0	0,0	0,0
	*varav via Kommunala fastighetsbolag	0,0	0,0	0,0	0,0

Kult	Kultur- och fritidsnämnden	Budget	Plan	Plan	Plan
	mnkr	2025	2026	2027	2028
	Kommunbidrag	411,5	412,2	416,1	420,8
	Investeringsram*	117,0	81,9	88,3	72,6
	*varav via Kommunala fastighetsbolag	84,5	61,5	75,5	54,9

Utb	Utbildningsnämnden	Budget	Plan	Plan	Plan
	mnkr	2025	2026	2027	2028
	Kommunbidrag	2 860,4	2 870,9	2 917,3	2 969,4
	Investeringsram*	189,8	180,6	212,0	225,1
	*varav via Kommunala fastighetsbolag	167,5	156,0	190,0	204,0

AFN	Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnden	Budget	Plan	Plan	Plan
	mnkr	2025	2026	2027	2028
	Kommunbidrag	1 223,0	1 246,3	1 288,6	1 332,0
	Investeringsram*	70,4	87,3	93,7	64,6
	*varav via Kommunala fastighetsbolag	65,4	84,4	86,4	59,4

Soc	Socialnämnden	Budget	Plan	Plan	Plan
-----	----------------------	---------------	-------------	-------------	-------------

mnkr	2025	2026	2027	2028
Kommunbidrag	630,9	637,7	652,3	665,7
Investeringsram*	2,2	2,2	2,3	2,3
*varav via Kommunala fastighetsbolag	1,0	1,0	1,0	1,0

Omv	Omvårdnadsnämnden	Budget	Plan	Plan	Plan
mnkr		2025	2026	2027	2028
	Kommunbidrag	1 477,0	1 521,2	1 575,7	1 605,2
	Investeringsram*	17,0	34,0	19,5	14,1
	*varav via Kommunala fastighetsbolag	7,4	24,4	9,4	4,4

	Revisorkollegiet	Budget	Plan	Plan	Plan
mnkr		2025	2026	2027	2028
	Kommunbidrag	7,7	7,9	8,1	8,4
	Investeringsram*	0,1	0,1	0,1	0,1
	*varav via Kommunala fastighetsbolag	0,0	0,0	0,0	0,0

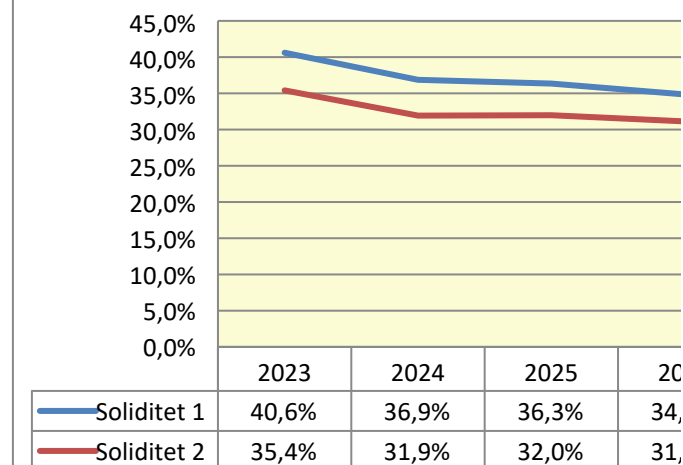
Totalt					
	Kommunbidrag	7 574,6	7 677,0	7 862,4	8 021,5
	Investeringsram*	731,2	828,5	793,8	649,2
	*varav via Kommunala fastighetsbolag	329,8	331,3	362,3	323,7

Beräkning av kommunkoncernens soliditet

Sid 266(970)

	Bokslut 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Eget kapital/Skulder						
Eget kapital, exkl minoritetsandel	8 732,9	8 620,0	9 088,5	9 476,4	10 035,2	10 546,4
Minoritetsandelar	46,8	46,8	46,8	46,8	46,8	46,8
Avsättningar	1 995,0	2 292,8	2 339,0	2 334,1	2 335,1	2 335,9
Långa/kosrta skulder	10 733,9	12 422,1	13 529,8	15 336,6	17 105,1	18 890,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	21 508,6	23 381,7	25 004,2	27 194,0	29 522,3	31 819,2
Pensionsåtagande	1 117,6	1 155,0	1 092,4	1 011,6	936,9	867,7
Pensionsåtagande Räddningstjänst						
Soliditet 1	40,6%	36,9%	36,3%	34,8%	34,0%	33,1%
Soliditet 2	35,4%	31,9%	32,0%	31,1%	30,8%	30,4%
Resultat:						
Gävle kommun		-347,3	278,8	413,8	424,4	376,7
Stadshuskoncernen		357,0	307,0	266,0	243,4	243,4
Bomhus Energi		22,9	25,3	26,4	26,4	26,4
Gävle Vatten		9,6	24,2	18,5	1,5	1,5
Summa		42,3	635,4	724,7	695,7	648,0
Beräknat elimineringar		-155,2	-166,8	-336,8	-136,9	-136,8
Justerat resultat		-112,9	468,6	387,9	558,8	511,2
		2024	2025	2026	2027	2028
Gavlegårdarna		16	16	16	16	16
Hamnen ränta		11,6	11,6	11,6	11,6	11,6
Hamnen		30	30	0	0	0
GSAB		50,4	62	262	62,1	62

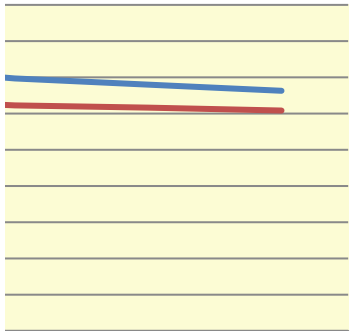
Kommunkoncernens soliditet



GFAB hyreskompensation	27	27	27	27	27
GFAB ränta	11,2	11,2	11,2	11,2	11,2
GPAB	5	5	5	5	5
Öppna Data	4	4	4	4	4
Totalt	155,2	166,8	336,8	136,9	136,8

Sid 266(970)

oliditet



2026	2027	2028
,8%	34,0%	33,1%
,1%	30,8%	30,4%

TOTALT SAMTLIGA NÄMNDER

Sid 288(970)

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa intäkter	1 584 170	1 528 074	1 533 354	1 533 368	1 552 110	1 590 380	1 622 430	1 650 973
<i>Personalkostnader</i>	-4 213 082	-4 540 804	-4 839 179	-4 685 020	-4 797 420	-4 912 593	-5 107 852	-5 284 380
<i>Övriga kostnader</i>	-4 089 314	-4 291 763	-4 416 104	-4 324 679	-4 170 815	-4 198 770	-4 227 132	-4 248 385
<i>Avskrivning</i>	-116 216	-115 841	-117 636	-103 111	-110 032	-105 143	-96 925	-87 475
Summa kostnader	-8 418 612	-8 948 408	-9 372 920	-9 112 810	-9 078 267	-9 216 505	-9 431 908	-9 620 239
Verksamhetens resultat	-6 834 442	-7 420 335	-7 839 566	-7 579 442	-7 526 156	-7 626 125	-7 809 478	-7 969 266
Intern ränta	-20 034	-21 027	-50 259	-46 836	-48 458	-50 904	-52 938	-52 215
Resultat före kommunbidrag	-6 854 476	-7 441 361	-7 889 825	-7 626 278	-7 574 614	-7 677 029	-7 862 417	-8 021 481
Kommunbidrag	6 814 513	7 341 105	7 688 402	7 626 278	7 574 614	7 677 029	7 862 417	8 021 481
RESULTAT EFTER K-BIDRAG	-39 963	-100 256	-201 423	0	0	0	0	0
-realisationsvinst	91 919	29 514	3 900	10 000	0	0	0	0
-realisationsförlust	-63	0	0	0	0	0	0	0
-exploateringsöverskott	22 462	4 471	91 309	167 028	127 610	159 630	129 303	11576
-exploateringsunderskott	-1 677	0	-1 819	-15 481	-6 988	-7 387	-1 202	0
ÅRETS RESULTAT	72 678	-66 271	-108 033	161 547	120 622	152 243	128 101	11 576

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa nettoinvestering	-439 229	-446 857	-298 670	-444 370	-401 400	-497 200	-431 500	-325 500
Exploateringsverksamhet	76 189	-185 606	-86 917	-130 874	-65 687	-79 859	51 356	-25 802
Försäljning:								
Matriell anläggningstillg	91 919	45 000	45 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000

1 628 563

1 710 396

1 679 720

5 280

7,78%
4,95%
-0,32%

| |

Kommunbidrag

	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Prognos
mnkr	2024	2025	2026	2027	2028	2025
Kommunstyrelsen	558,7	538,7	541,3	550,3	558,4	-17,2
Valnämnden	2,6	0,4	3,0	0,4	0,4	0,1
Överförmyndarnämnden	15,2	15,5	15,9	16,3	16,8	0,0
Samhällsbyggnadsnämnden	405,5	409,1	420,4	436,8	444,0	-39,4
Jävsnämnden	0,4	0,3	0,3	0,3	0,3	0,1
Kultur- och fritidsnämnden	407,9	411,5	412,2	416,1	420,8	0,0
Utbildningsnämnden	2 890,1	2 860,4	2 870,9	2 917,3	2 969,4	-10,0
Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnden	1 218,3	1 223,0	1 246,3	1 288,6	1 332,0	-40,2
Socialnämnden	634,6	630,9	637,7	652,3	665,7	-62,7
Omvårdnadsnämnden	1 485,4	1 477,0	1 521,2	1 575,7	1 605,2	-30,8
Revisorkollegiet	7,5	7,7	7,9	8,1	8,4	
Totalt	7 626,2	7 574,5	7 676,9	7 862,3	8 021,4	-200,1

Nedjusterat Kommunbidrag

	Budget	Plan	Plan	Plan
mnkr	2025	2026	2027	2028
Kommunstyrelsen	5,4	5,5	5,6	5,6
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0
Samhällsbyggnadsnämnden	4,2	4,3	4,4	4,5
Jävsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	4,1	4,1	4,2	4,2
Utbildningsnämnden	28,9	29,0	29,5	30,0
Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnden	12,3	12,6	13,0	13,4
Socialnämnden	6,4	6,4	6,6	6,7

Omvårdnadsnämnden	14,9	15,4	15,9	16,2
Revisorkollegiet	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	76,2	77,2	79,2	80,8

Krav på ramanpassning**Uppräkning löner****Fördelade
Kommunbidrag**

-4,0

-6,6

548

0,0

-0,1

0,0

-0,1

39,4

-4,5

0,0

0,0

0,0

-5,8

10,0

-56,0

40,2

-24,3

62,7

-10,5

30,8

-27,0

0,0

-0,1

179,1

-135,1

Indexering av budget

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Grundindex:											
Taxor o avg skola/förskola	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010			
Vårdavgifter äldreomsorg	1,014	1,050	1,023	1,016	1,019	1,020	1,020	1,020			
Statsbidrag maxtaxa mm, stb o avg	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000			
Statsbidrag, kunskapslyft	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000			
Statsbidrag, flyktingverksamhet mm	1,014	1,050	1,023	1,016	1,019	1,020	1,020	1,020			
Statsbidrag, arbetsmarknadsåtg	1,021	1,020	1,034	1,0293	1,0295	1,0315	1,0320	1,0320			
Statsbidrag, symfoniorkester	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000			
Hyror KLK	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000			
Hyror Gävle Hamn	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000			
Hyror/arrenden mm	1,014	1,050	1,023	1,016	1,019	1,020	1,020	1,020			
Kollektivtrafikintäkter	1,014	1,050	1,023	1,016	1,019	1,020	1,020	1,020			
Övriga intäkter	1,014	1,050	1,023	1,016	1,019	1,020	1,020	1,020			
Personalkostnader	1,022	1,021	1,032	1,0293	1,0295	1,0315	1,0320	1,0320			
Personalkostnader Tekn	1,022	1,021	1,032	1,0293	1,0295	1,0315	1,0320	1,0320			
Personalkostnader KOF	1,021	1,020	1,033	1,0293	1,0295	1,0315	1,0320	1,0320			
Personalkostnader, UTB	1,022	1,020	1,033	1,0293	1,0295	1,0315	1,0320	1,0320			
Personalkostnader, NAN	1,021	1,020	1,034	1,0293	1,0295	1,0315	1,0320	1,0320			
Personalkostnader, Soc	1,021	1,020	1,032	1,0293	1,0295	1,0315	1,0320	1,0320			
Personalkostnader, omvårdnad	1,021	1,020	1,034	1,0293	1,0295	1,0315	1,0320	1,0320			
Personalkostnader, centralt	1,001	1,010	1,008	1,0030	1,0010	1,0010	1,0010	1,0010			
Köp av tjänster, Omvårdnad	1,019	1,036	1,036	1,0274	1,0271	1,0288	1,0291	1,0291			
Köp av tjänster KoF	1,020	1,037	1,035	1,0269	1,0267	1,0284	1,0287	1,0287			
Köp av tjänster, KLK/Tekniska	1,018	1,040	1,032	1,0241	1,0248	1,0263	1,0265	1,0265			
Köp av tjänster, Utbildning	1,020	1,036	1,035	1,0274	1,0271	1,0288	1,0291	1,0291			
Köp av tjänster övr nämnder	1,020	1,036	1,035	1,0274	1,0271	1,0288	1,0291	1,0291			
Lokalkostnader KLK	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010			
Övriga kostnader	1,071	1,060	1,017	1,016	1,019	1,020	1,020	1,020			
Avskrivning	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010			
Internränta	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010	1,010			

Index

Sid 296(970)

Internräntenivå tidigare%	1,00	1,25	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50
Internräntenivå gällande %	1,00	1,25	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50

Balansräkningsenheter:

1,0266

Intäkter			1,020	1,020	1,020	1,020	1,020
Personalkostnader			1,04	1,04	1,04	1,04	1,04
Övriga kostnader			1,020	1,020	1,020	1,020	1,020
Avskrivning			1,010	1,010	1,010	1,010	1,010
Internränta			1,010	1,010	1,010	1,010	1,010
Kommunbidrag			1,010	1,010	1,010	1,010	1,010
Kommunlåneränta tidigare %	3,00	3,50	3,50	3,50	3,50	3,50	3,50
Kommunlåneränta gällande %	3,00	3,50	3,50	3,50	3,50	3,50	3,50

Räntenivåer:

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kort ränta	0,00	0,20	0,40	0,60	0,80	0,80
Lång ränta	0,70	0,90	1,00	1,20	1,30	1,30

Används ej längre, bar
Används ej längre, bar

Snittränta nyupplåning	0,00	0,56	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Ränta kassalikviditet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avkastning pensionsfond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Texter att uppdatera i materialet:

Aktuellt startår: **2025**

Resultatbudget 2025-2028

Kassaflödesbudget 2025-2028

Balansbudget 2025-2028

Upplåning/amortering 2025-2028

BUDGET 2025 OCH EKONOMISK PLAN 2026-2028

Kommunplan 2025-2028

Kommunplan 2025-2028

Skattefinansierade nämnder:

Förändringar jmf med plan 2024-2027

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

Prisnivå 2023 resp 2024

Prel ramanpassn. resultat 2023

Korrigerig av ramanpassning

Prel ramanpassn. resultat 2024

Invest t o m 2023

Centrala löne medel 2019

Invest 2024

Centrala löne medel 2020

Invest 2025

Invest 2026

Invest 2027

Invest 2028

Balansräkningsenheter:

Anm. Belopp anges för samtliga berörda år. Ex) En tillkommande kostnad med 100 tkr 2024 anges med -100 tkr i amtliga kolumner.

Förändringar jmf med plan 2024-2027

Index

Sid 298(970)

Senare

Sida 4

ra en ränta, Rad57
ra en ränta, Rad57

REVISORSKOLLEGIET

uppdaterad: 2024-02-12 Grundkalkyl

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa intäkter	1 185	1 244	0	-19	1 254	1 253	1 274	1 298	1 324	1 351
<i>Personalkostnader</i>	-4 430	-4 521	0	-1 839	-6 506	-6 565	-6 696	-6 894	-7 111	-7 338
<i>Köp av verksamhet</i>	-747	-774	0	-350	-1 151	-1 163	-1 182	-1 214	-1 249	-1 286
<i>Övriga kostnader</i>	-950	-3 184	0	2 225	-1 014	-982	-1 030	-1 049	-1 070	-1 081
<i>Avskrivning</i>	-20	0	0	0	0	-29	-17	0	0	0
Summa kostnader	-6 147	-8 479	0	36	-8 670	-8 739	-8 925	-9 157	-9 430	-9 705
Verksamhetens resultat	-4 962	-7 235	0	17	-7 416	-7 485	-7 651	-7 859	-8 106	-8 354
Intern ränta	0	0			0	-1	-1	0	0	0
Resultat före kommunbidrag	-4 962	-7 235	0	17	-7 416	-7 486	-7 652	-7 859	-8 106	-8 354
Kommunbidrag	5 352	7 281			7 486	7 486	7 652	7 859	8 106	8 354
ÅRETS RESULTAT	390	46	0	17	70	0	0	0	0	0
Inkluderar krav på ramanpassningar					0		0			

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa nettoinvestering	-61	-70		-70	-70	-100	-100	-100	-100

REVISORSKOLLEGIET

Förändringar jmf med bokslut

2023

Sid 292(970)

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Intäkter (prisnivå 2023)		Intäkter Justering utifrån budgetförslag Korr nivå till budget 2024	-19	(prisnivå 2024)			
Summa intäkter	0		-19	0	0	0	0
Personalkostnader		Personalkostnader Justering utifrån budgetförslag Korr nivå till budget 2024 PO-pålägg	-1 839				
Summa personalkostnader	0		-1 839	0	0	0	0
Köp av verksamhet		Köp av verksamhet Justering utifrån budgetförslag Korr nivå till budget 2024	-350				
Summa köp av verksamhet	0		-350	0	0	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

REVISORSKOLLEGIET

Förändringar jmf med bokslut 2023

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Övriga kostnader	(prisnivå 2023)		(prisnivå 2024)			
	Övriga kostnader					
	Justering utifrån budgetförslag Korr nivå till budget 2024	2 225				
	Prel ramanpassn. resultat 2023	0				
	Korrigerig av ramanpassning	495				
	Prel ramanpassn. resultat 2024	-495	0			
Summa övriga kostnader	0	2 225	0	0	0	0
TOTALT	0	17	0	0	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

SPEC DRIFT (Belopp i tusental kr)		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Avskrivning	Avskrivning		(Anges i löpande prisnivå)			
	Enligt plan 2024-2028	-17	-17	-17	-6	-5
	Korr nivå till budget 2022	0				
	Aktiverat 2022					
	Invest t o m 2023					

		Sid 200(970)				
Summa avskrivning totalt		-17	-17	-17	-6	-5
Intern ränta	Intern ränta		(Anges i löpande prisnivå)			
	Enligt plan 2024-2028	-1	-1	-1	0	0
	Korr nivå till budget 2022	0				
	Invest t o m 2023					
Summa intern ränta totalt		-1	-1	-1	0	0

REVISORSKOLLEGIET

Sammanfattning av investeringsplan

KORRIGERINGAR INVESTERINGAR	2024	2025	2026	2027	2028
(Belopp i tusental kr)					
Spec av investeringsobjekt:		(Anges i löpande prisnivå)			
Investeringar inom ram från detaljredovisning	-70	-100	-100	-100	-100
Summa nettoinvestering	-70	-100	-100	-100	-100

REVISORSKOLLEGIET

Förändringar jmf med grundkalkyl

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

	2025	2026	2027	2028
	(Anges i löpande pris och med ackumulerade värden)			
Summa nettokostnad	0	0	0	0

Ökad satsning, bemanning för att klara detaljplaner, bygglov o byggklar mark	-10000	-10000	-10000	-10000
Bygglov, mål att färdigställa 800 lägenheter per år kräver upp mot 1 200 bygglov per år.				
Detaljplaner. Behov att öka takten på att revidera detaljplaner genom ändrad lagstiftning mm.				
Hållbart resande. Tillsvidaretjänst för att möjliggöra ett fortsatt arbete med attitydpåverkan. Tidigare MSP				
Miljöbalken. Resurs under två år för att komma ikapp i "kontrollager"		-1500		
Kommunikatör. Ökat antal exploaterings- och investeringsprojekt ger ökat behov av information.				
Öppen data och digital förnyelse. Behov av två GIS-ingenjörer				
Ambulerande arkivarie				
Skolskjutsar. Skolplikt för sexåringar. Höjda priser på skolkort	-1450	-1450	-1450	-1450
Trafiksimuleringsprogram. Årlig licenskostnad	-100	-100	-100	-100
Leasing av offentliga toaletter	-550	-550	-550	-550

Färdtjänst. Ökad volym	-800	-800	Sid 288(970) -800	-800
Mätning av luftkvalitet i centrala staden. Tidigare finansiering via MSP	-250	-250	-250	-250

-13150 -14650 -13150 -13150

KOMMUNSTYRELSE

uppdaterad: 2019-01-08

Sid 200(970)

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<i>Hyror</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Övr intäkter</i>	255 833	279 371	277 386	256 956	277 811	286 694	292 562	298 400
Summa intäkter	255 833	279 371	277 386	256 956	277 811	286 694	292 562	298 400
<i>Personalkostnader</i>	-259 307	-292 264	-312 377	-288 320	-307 939	-316 306	-328 482	-338 534
<i>Köp av verksamhet</i>	-87 622	-100 932	-111 519	-101 661	-114 210	-117 036	-120 108	-123 291
<i>Lokaler för uthyrning</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Övriga kostnader</i>	-416 279	-367 844	-406 794	-413 738	-382 302	-383 911	-385 724	-387 368
<i>Avskrivning</i>	-6 756	-6 690	-7 017	-6 402	-5 793	-4 569	-2 501	-1 616
Summa kostnader	-769 964	-767 730	-837 708	-810 121	-810 243	-821 823	-836 816	-850 809
Verksamhetens resultat	-514 131	-488 359	-560 322	-553 165	-532 432	-535 128	-544 254	-552 409
Intern ränta	-2 089	-2 972	-6 443	-5 535	-6 298	-6 164	-6 077	-6 025
Resultat före kommunbidrag	-516 220	-491 331	-566 765	-558 700	-538 730	-541 292	-550 331	-558 434
Kommunbidrag	458 499	513 297	548 067	558 701	538 730	541 292	550 331	558 434
RESULTAT EFTER K-BIDRAG	-57 721	21 966	-18 698	0	0	0	0	0
-realisationsvinst	91 919	29 514	3 900	10 000	0	0	0	0
-realisationsförlust	-63	0	0	0	0	0	0	0
-exploateringsöverskott	22 462	4 471	91 309	167 028	127 610	159 630	129 303	11 576
-exploateringsunderskott	-1 677	0	-1 819	-15 481	-6 988	-7 387	-1 202	0
ÅRETS RESULTAT	54 920	55 951	74 691	161 547	120 622	152 243	128 101	11 576
Resultatkorrigering enl Kf		0						
Utfall efter korrigering	241 681	55 951						
Inkluderar krav på ramanpassningar			0		-4 011			

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa nettoinvestering	-58 033	-177 524	-52 600	-122 800	-60 400	-90 000	-74 400	-49 400

Fastighetsförsäljning	91 919	45 000	45 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Summa nettoexploatering	76 189	-185 606	-86 917	-130 874	-65 687	-79 859	51 356	-25 802
Överförda anl.tillgångar (expl)	-75 971	-150 694	-170 329	-228 920	-142 751	-229 672	-68 654	-37 937

Index Uppräkning

2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
12 848	6 390	4 587	5 559	5,00%	2,30%	1,60%	1,90%
-5 911	-9 939	-9 252	-9 690	2,05%	3,23%	2,93%	2,95%
-4 092	-3 607	-2 823	-2 973	4,02%	3,16%	2,41%	2,48%
-24 824	-6 499	-6 143	-7 329	6,00%	1,70%	1,60%	1,90%
-34 827	-20 045	-18 218	-19 992				
-21 979	-13 655	-13 631	-14 433				

Drifrbudget B8
vht bint kost D47
Netto E7
not rb E13
Balansbudget f14
total h24
inmatning I34

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

uppdaterad: 2024-05-14

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa intäkter	62 841	57 195	-1 900	0	56 567	52 301	56 472	58 564	59 736	60 930
<i>Personalkostnader</i>	-200 313	-225 693	0	-9 380	-242 358	-225 811	-239 957	-244 302	-253 090	-261 189
<i>Köp av verksamhet</i>	-87 622	-100 932	0	-7 400	-111 519	-101 661	-114 210	-117 036	-120 108	-123 291
<i>Övriga kostnader</i>	-287 213	-221 670	400	-32 104	-257 135	-273 913	-231 264	-230 004	-228 739	-227 242
<i>Avskrivning</i>	-4 323	-4 477			-4 569	-4 229	-3 566	-2 389	-2 058	-1 616
Summa kostnader	-579 471	-552 772	400	-48 884	-615 581	-605 614	-588 997	-593 731	-603 996	-613 339
Verksamhetens resultat	-516 630	-495 577	-1 500	-48 884	-559 014	-553 313	-532 525	-535 167	-544 260	-552 409
Intern ränta	-2 006	-2 869			-6 291	-5 388	-6 205	-6 126	-6 071	-6 025
Resultat före kommunbidrag	-518 636	-498 446	-1 500	-48 884	-565 305	-558 701	-538 730	-541 293	-550 331	-558 434
Kommunbidrag	458 499	513 297			548 067	558 701	538 730	541 293	550 331	558 434
RESULTAT EFTER K-BIDRAG	-60 137	14 851	-1 500	-48 884	-17 239	0	0	0	0	0
-realisationsvinst	91 919	29 514			3 900	10 000	0	0	0	0
-realisationsförlust	-63				0	0	0	0	0	0
-exploateringsintäkt	22 462	4 471			91 309	167 028	127 610	159 630	129 303	11 576
-exploateringskostnad	-1 677				-1 819	-15 481	-6 988	-7 387	-1 202	0
ÅRETS RESULTAT	52 504	48 836	-1 500	-48 884	76 151	161 547	120 622	152 243	128 101	11 576
Resultatkorrigering enl Kf										
Utfall efter korrigering	52 504	48 836								

Inkluderar krav på ramanpassningar

0

-4 011

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa nettoinvestering	-47 166	-169 224		-44 200	-114 400	-51 900	-81 500	-65 900	-40 900
Fastighetsförsäljning	91 919	45 000		45 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000

Summa nettoexploatering	76 189	-185 606	-86 917	-130 874	-65 687	-79 859	51 356	-25 802
Överförda anl.tillgångar (expl)	-75 971	-150 694	-170 329	-228 920	-142 751	-229 672	-68 654	-37 937

Sid 208(970)

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Årliga förändringar jmf med bokslut

Sid 299(970)
2023

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	(prisnivå 2023)			(prisnivå 2024)			
Övr intäkter		Övr intäkter					
Tvistemål	-1 000	Bostadssociala åtgärder 2023					
Avveckling FPX	-500						
Eu bidrag	-400						
Summa intäkter	-1 900		0	0	0	0	0
Personalkostnader		Personalkostnader					
		PO-pålägg	-4 200	9 300	2 700	-1 000	
	TA24ks§14	Bemanningsenheten centraliseras	-5 500				
	TA24ks§14	Bemanningspool UG centraliseras	-2 500				
	TA23ks§26	Bemanningspool för UG jan-sept	4 000				
		Centrala löne-medel 2023	-580				
		Centrala löne-medel 2024	-600	-200			
Summa personalkostnader	0		-9 380	9 100	2 700	-1 000	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr för o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Årliga förändringar jmf med bokslut

2023

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)		Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Köp av verksamhet	(prisnivå 2023)		Köp av verksamhet		(prisnivå 2024)			
			Tillskott Räddningstjänst	-7 400				
Summa köp av verksamhet		0		-7 400	0	0	0	0
Övriga kostnader			Övriga kostnader					
EU bidrag		400	Bostadssociala åtgärder 2023					
			Utökade hyreskostnader GFAB					
	19KS135		Fin SKL samlat system socialtjänst	200				
			Avgift till SKR					
			Sparbeting, förvaltningens plan KP2021	1 500				
			Hyrehöjning över index 2024 GFAB	-1 100				
	TA 2023	TA23ks§9	Modul Stratsys	620	-310			
			Stratsys årsavgift SKA	-120				
			Kultur för äldre	500				
			Hyreskostnader Rådhuset	-3 000				
			Facklig tid	-2 000				
			Friskvård	-1 500				
			Städkostnader	-800				
			Politisk verksamhet Arvoden	-6 000				
			Sanering cisterner Magasinsområdet	-20 000	20 000			
		TA24ks§14	Sanering cisterner utförs av SAM, överför	20 000	-20 000			
			ÖP: Organisation TRV , förstudiekostnader	-27 500				
			ÖP: Organisation TRV , förstudiekostnader	31 700				
			Ökade kostnader Friskvård	1 000				
	TA 2023	TA23ks§44	Öppet GeoData	1 300				

				Sid 292(970)	
TA 2023	TA23ks§57	Drift Limöcafe	100		
	23ks§142	Rivning Silo	-7 500	7 500	
	TA24ks§14	Avtal Rörberg, omföres från Sam	-110		
		Hyreskompensation 2023	477		
Elit, fritt Wifi, avtal facklig tid, höj avgift kommunala vigslar, pro		Nedjustering	10 000		
		Omfördelning ram	-8 000		
Justering utifrån verksamhetens prognoser		Prognos T1+T2	-7 700		
		Prognos T1+T2 (av engångskaraktär)	-21 250		
		Nedjusterat k-bidrag 2,0%			
		Nedjusterat k-bidrag 1,25% / år	7 079		

	Nedjusterat k-bidrag 1,0% / år		5 435	5 462	Sid 298(970) 5 554	5 637
	Prel ramanpassn. resultat 2023	0				
	Korrigering av ramanpassning		20 900			
	Prel ramanpassn. resultat 2024		-4 011			
Summa övriga kostnader	400	-32 104	29 513	5 462	5 554	5 637
TOTALT	-1 500	-48 884	38 613	8 162	4 554	5 637

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Total kostnad

SPEC DRIFT		Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
(Belopp i tusental kr)		2024	2025	2026	2027	2028
Avskrivning	Avskrivning		(Anges i löpande prisnivå)			
	Enl plan 2024 - 2027	-4 558	-3 555	-2 378	-2 047	-1 605
	Invest t o m 2023					
Innan beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023					
Efter beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt	-153				
	Ers kapitaltjänst nya invest 2024	-11	-11	-11	-11	-11
	Justering kapitaltjänst invest 2020	153				
Summa avskrivning totalt		-4 569	-3 566	-2 389	-2 058	-1 616
Intern ränta	Intern ränta		(Anges i löpande prisnivå)			
	Enl plan 2024 - 2027	-6 288	-6 202	-6 123	-6 068	-6 022
	Invest t o m 2023					
Innan beslutad kommunplan	Komp ränta 2023					
Efter beslutad kommunplan	Komp ränta 2023 helårseffekt	-13				
	Ers ränta nya invest 2024	-3	-3	-3	-3	-3
	Justering ränta nvest 2020	13				
Summa intern ränta totalt		-6 291	-6 205	-6 126	-6 071	-6 025

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Sammanfattning av investeringsplan

SPEC INVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		(Anges i löpande prisnivå)			
Spec av investeringsobjekt: Investeringar inom ram från detaljredovisning	-85 050	-51 900	-81 500	-65 900	-40 900
Justering Prognos	40 850				
Summa nettoinvestering	-44 200	-51 900	-81 500	-65 900	-40 900

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Sammanfattning av investeringsplan

KORRIGERINGAR FASTIGHETSFÖRSÄLJNINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		(Anges i löpande prisnivå)			
Spec av objekt: Fastighetsförsäljningar div					
Tomträtter mm					
Div	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Summa fastighetsförsäljning	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000

Bokslut

2023

Beräknat resultat för resp år anges

Realisationsvinst	29 514 (anges med positivt belopp)	3 900	0	0	0	0
Realisationsförlust	0 (anges med negativt belopp)					

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Redovisning av all exploateringsverksamhet

EXPLOATERINGSVERKSAMHET (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Spec av exploateringsobjekt: Prel ram	-86 917	-65 687	-79 859	51 356	-25 802
		(Anges i löpande prisnivå)			
Summa nettoexploatering	-86 917	-65 687	-79 859	51 356	-25 802
Avgår anläggningstillgångar: (Anges med positiva värden) Diverse prel ram	170 329	142 751	229 672	68 654	37 937
Summa anläggningstillgångar	170 329	142 751	229 672	68 654	37 937

Bokslut

2023

Beräknat resultat för resp år anges

Exploateringsintäkt	4 471 (anges med positivt belopp)	91 309	127 610	159 630	129 303	11 576
Exploateringskostnad	0 (anges med negativt belopp)	-1 819	-6 988	-7 387	-1 202	0

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Förändringar jmf med grundkalkyl

Sid 202(970)

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

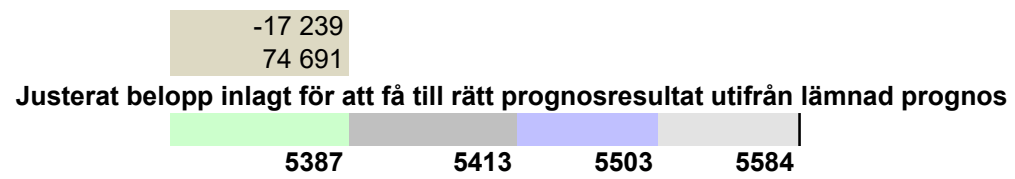
	2025	2026	2027	2028
	(Anges i löpande pris och med ackumulerade värden)			
Summa nettokostnad	0	0	0	0

Index Uppräkning

		2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028	
63 326	62 841	837	1 073	1 171	1 195	1,60%	1,90%	2,00%	2,00%	
-181 179	-200 313	-6 605	-7 079	-7 696	-8 099	2,93%	2,95%	3,15%	3,20%	12,67%
-76 512	-87 622	-2 453	-2 827	-3 072	-3 183	2,41%	2,48%	2,62%	2,65%	15,19%
-211 792	-287 213	-4 383	-4 394	-4 600	-4 575	1,60%	1,90%	2,00%	2,00%	-22,82%
-4 436	-4 323									
		-13 440	-14 299	-15 368	-15 857	2,28%	2,41%	2,54%	2,59%	
		-12 603	-13 226	-14 196	-14 662	2,37%	2,47%	2,61%	2,65%	

Justering mellan SG och UG, 830 2023, 210 2024 och 520 2025 bestående

Avser 2023



Avser beräknat överskott 2019 som inte skall reducera kommunbidrag, befintliga ej tillfälliga kostnader

1,00% **1,00%** **1,00%** **1,00%**

KOMMUNSTYRELSE (IT)

uppdaterad: 2024-02-12

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<i>Hyror</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Övr intäkter</i>	192 992	222 176	220 819	204 654	221 339	228 130	232 826	237 470
Summa intäkter	192 992	222 176	220 819	204 654	221 339	228 130	232 826	237 470
<i>Personalkostnader</i>	-58 994	-66 571	-70 020	-62 509	-67 981	-72 005	-75 392	-77 344
<i>Köp av verksamhet</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Lokaler för uthyrning, avtal</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Övriga kostnader</i>	-129 066	-146 174	-149 659	-139 825	-151 038	-153 907	-156 985	-160 125
<i>Avskrivning</i>	-2 433	-2 213	-2 448	-2 173	-2 227	-2 180	-443	0
Summa kostnader	-190 493	-214 958	-222 127	-204 507	-221 246	-228 092	-232 820	-237 470
Verksamhetens resultat	2 499	7 218	-1 307	147	93	38	6	0
Intern ränta	-83	-103	-152	-147	-93	-38	-6	0
Resultat före kommunbidrag	2 416	7 115	-1 459	0	0	0	0	0
Kommunbidrag	0	0	0	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	2 416	7 115	-1 459	0	0	0	0	0

-realisationsvinst

-realisationsförlust

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa nettoinvestering	-10 867	-8 300	-8 400	-8 400	-8 500	-8 500	-8 500	-8 500

KOMMUNSTYRELSE (IT)

KORRIGERINGAR DRIFT		Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
(Belopp i tusental kr)		2024	2025	2026	2027	2028
		(Anges i löpande prisnivå)				
Hyror						
Kapitaltjänstkostnader			0	0	0	0
Summa hyror		0	0	0	0	0
Övr intäkter						
IT-avd		227 286	230 923	235 310	240 016	244 817
IT-avd intäktskorrigering för nollresultat		-6 467	-9 584	-7 180	-7 190	-7 347
Ersättning tvist	-1 800					
Summa intäkter		220 819	221 339	228 130	232 826	237470
Personalkostnader						
IT-avd		-68 720	-70 781	-72 905	-75 092	-77 344
	PO-pålägg	-1 300	2 800	900	-300	
Summa personalkostnader		-70 020	-67 981	-72 005	-75 392	-77 344

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

KOMMUNSTYRELSE (IT)

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	2007	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
(prisnivå 2007)		(Anges i löpande prisnivå)				
Köp av verksamhet						
IT- AVD		0	0	0	0	0
Summa köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0
Lokalkostnader ägda						
Summa lokalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader						
IT-avd		-148 659	-151 038	-153 907	-156 985	-160 125
Justering utifrån verksamhetens prognoser		Prognos T1				
		-1 000				-1 459
Summa övriga kostnader	0	-149 659	-151 038	-153 907	-156 985	-160 125
TOTALT	0	1 141	2 320	2 218	449	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

KOMMUNSTYRELSE (IT)

SPEC DRIFT (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Avskrivning	(Anges i löpande prisnivå)				
Enligt plan 2015-2018					
Lokaler					
Invest t o m 2023					
Invest 2024					
Invest 2025					
Invest 2026					
Invest 2027					
Invest 2028					
Tillk beredning					
Summa lokaler	0	0	0	0	0
Enligt plan 2018-2021					
IT-Service	-2 448	-2 227	-2 180	-443	0
Invest t o m 2023					
Innan beslutad kommunplan		Komp kaptjänst 2024			
Efter beslutad kommunplan		Komp kaptjänst 2024 helårseffekt			
		Ers kapitaltjänst nya invest 2025	0	0	0
		Justering kapitaltjänst invest 2020	0		
Summa IT	-2 448	-2 227	-2 180	-443	0
Enligt plan 2015-2018					
Stadshusservice					
Invest t o m 2023					
Invest 2024					
Invest 2025					
Invest 2026					
Invest 2027					
Invest 2028					
Summa Stadshusservice	0	0	0	0	0
Summa avskrivning totalt	-2 448	-2 227	-2 180	-443	0

KOMMUNSTYRELSE (IT)

SPEC DRIFT (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Intern ränta Enligt plan 2018-2021		(Anges i löpande prisnivå)			
Lokaler Invest t o m 2023 Invest 2024 Invest 2025 Invest 2026 Invest 2027 Invest 2028 Tillk beredning					
Summa lokaler	0	0	0	0	0
Enligt plan 2018-2021	-152	-93	-38	-6	0
IT-Service Invest t o m 2023 Invest 2024 Invest 2025 Invest 2026 Invest 2027 Invest 2028 Tillk beredning					
Summa IT	-152	-93	-38	-6	0
Enligt plan 2015-2018					
Stadshusservice Invest t o m 2023 Invest 2024 Invest 2025 Invest 2026 Invest 2027 Invest 2028					
Summa Stadshusservice	0	0	0	0	0
Summa intern ränta totalt	-152	-93	-38	-6	0

KOMMUNSTYRELSE (IT)

Sammanfattning av investeringsplan

SPEC INVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		(Anges i löpande prisnivå)			
Spec av investeringsobjekt:					
Investeringar inom ram från detaljredovisning	-8 400	-8 500	-8 500	-8 500	-8 500
Summa nettoinvestering	-8 400	-8 500	-8 500	-8 500	-8 500

KOMMUNSTYRELSE (IT)

Förändringar jmf med grundkalkyl

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN (Belopp i tusental kr)	2025	2026	2027	2028
	(Anges i löpande pris och med ackumulerade värden)			
Summa nettokostnad	0	0	0	0

12,84%

13,26%

Gemensam nämnd för verksamhetsstöd

uppdaterad: 2024-02-12

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Personalkostnader</i>	0	0	0	0	0	-103	-101	-104	-107	-111
<i>Övriga kostnader</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Avskrivning</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa kostnader	0	0	0	0	0	-103	-101	-104	-107	-111
Verksamhetens resultat	0	0	0	0	0	-103	-101	-104	-107	-111
Intern ränta	0	0			0	0	0	0	0	0
Resultat före kommunbidrag	0	0	0	0	0	-103	-101	-104	-107	-111
Kommunbidrag	100	100			103	103	101	104	107	111
ÅRETS RESULTAT	100	100	0	0	103	0	0	0	0	0
Resultatkorrigering enl Kf										
Utfall efter korrigering	100	100								
Inkluderar krav på ramanpassningar					0		0			

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2006
Summa nettoinvestering	0	0		0	0	0	0	0	0

Gemensam nämnd för verksamhetsstöd

Förändringar jmf med bokslut

2023

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023	Förändringar jmf med bokslut				
		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Intäkter	(prisnivå 2023) Intäkter		(prisnivå 2024)			
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	Personalkostnader					
	Justering utifrån budgetförslag		-98			
Justering utifrån verksamhetens prognoser						
Summa personalkostnader	0	0	-98	0	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

Gemensam nämnd för verksamhetsstöd**Förändringar jmf med bokslut 2023**

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023 (prisnivå 2023)	Förändringar jmf med bokslut 2023				
		Prognos 2024	Budget 2025 (prisnivå 2024)	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Övriga kostnader						
		Prognos T1+T2				
		Prel ramanpassn. resultat 2023	0			
		Korrigerig av ramanpassning	0			
		Prel ramanpassn. resultat 2024		0		
Summa övriga kostnader	0		0	0	0	0
TOTALT	0		0	-98	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

Sid 226(970)

Sammanfattning av investeringsplan

Gemensam nämnd för verksamhetsstöd**SPEC INVESTERINGAR**

(Belopp i tusental kr)

Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
-----------------	----------------	--------------	--------------	--------------

(Anges i löpande prisnivå)

Spec av investeringsobjekt:

Investeringar inom ram från detaljredovisning

Summa nettoinvestering

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---

Gemensam nämnd för verksamhetsstöd**Förändringar jmf med grundkalkyl****ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN**

(Belopp i tusental kr)

	2025	2026	2027	2028
	(Anges i löpande pris och med ackumulerade värden)			
Summa nettokostnad	0	0	0	0

Justerat belopp inlagt för att få till rätt prognosresultat utifrån lämnad prognos

VALNÄMND

uppdaterad: 2024-02-12

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summa intäkter	2 874	0	0	1 900	1 900	2 576	0	1 967	0
<i>Personalkostnader</i>	-3 468	-100	0	-2 839	-2 942	-3 653	-106	-3 182	-113
<i>Övriga kostnader</i>	-2 028	-284	0	-1 188	-1 477	-1 532	-293	-1 748	-305
<i>Avskrivning</i>	-8	0			0	0	0	0	0
Summa kostnader	-5 504	-384	0	-4 027	-4 419	-5 186	-400	-4 931	-418
Verksamhetens resultat	-2 630	-384	0	-2 127	-2 519	-2 610	-400	-2 964	-418
Intern ränta	0	0			0	0	0	0	0
Resultat före kommunbidrag	-2 630	-384	0	-2 127	-2 519	-2 610	-400	-2 964	-418
Kommunbidrag	3 013	393			2 610	2 610	400	2 964	418
ÅRETS RESULTAT	383	9	0	-2 127	91	0	0	0	0
Resultatkorrigering enl Kf	0	0							
Utfall efter korrigering	383	9							

Inkluderar krav på ramanpassningar

0

0

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summa nettoinvestering	0	0		0	0	0	0	0

VALNÄMND

Förändringar jmf med bokslut 2023

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
	(prisnivå 2023)			(prisnivå 2024)		
Intäkter	Intäkter					
	Ers för förhandsröstning m.m. EU		1 900	-1 900		
	Ers för förhandsröstning m.m.Allm				1 900	-1 900
	Statsbidrag					
	Ramkorrigering					
Summa intäkter	0		1 900	-1 900	1 900	-1 900
Personalkostnader	Personalkostnader					
	Allmänna val				-2 900	2 900
	EU-val		-2 839	2 839		
	Ramkorrigering					
	PO-pålägg					
Summa personalkostnader	0		-2 839	2 839	-2 900	2 900

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

VALNÄMND**Förändringar jmf med bokslut 2023**

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
(prisnivå 2023)			(prisnivå 2024)		
Övriga kostnader	Övriga kostnader				
	Allmänna val			-1 400	1 400
	EU-val	-1 188	1 188		
	Extra tillskott valår				
Justering utifrån verksamhetens prognoser	Prognos T1+T2				
	Prel ramanpassn. resultat 2023	0			
	Korrigerig av ramanpassning				
	Prel ramanpassn. resultat 2024		0		
Summa övriga kostnader	0	-1 188	1 188	-1 400	1 400
TOTALT	0	-2 127	2 127	-2 400	2 400

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

VALNÄMND**Förändringar jmf med bokslut 0**

SPEC DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 0	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Avskrivning	Invest t o m 2023	0	0	0	0
Efter beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt				
	Ers kapitaltjänst nya invest 2024				

Intern ränta	Justering kapitaltjänst invest 2020				Sid 228(970)
	Invest t o m 2023	0	0	0	0

VALNÄMND**Sammanfattning av investeringsplan**

SPEC INVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Spec av investeringsobjekt:		(Anges i löpande prisnivå)		
Investeringar inom ram från detaljredovisning	0	0	0	0
Summa nettoinvestering	0	0	0	0

VALNÄMND

Förändringar jmf med grundkalkyl

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

	2019	2020	2021
	(Anges i löpande pris och med ackumulerade värden)		
Summa nettokostnad	0	0	0

Plan 2028

0
-116
-311
0
-428

-428

0

-428

428

0

Index uppräknig

41	1,60%	41
-107	2,93%	
-25	1,60%	
-90	2,26%	-117

-76

Beräkning av kommunbidrag:

2024	2025	2026	2027
393	393		
101,6%	101,9%	102,0%	102,0%
399	407	415	423

bee

Plan 2028

0

Plan 2028
0
0

0

**Plan
2006**

0

0

2022
0

ÖVERFÖRMYNDARNÄMND

uppdaterad: 2024-02-12

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa intäkter	277	219	0	0	224	298	228	232	237	241
<i>Personalkostnader</i>	-4 528	-3 558	0	-70	-3 743	-4 966	-3 698	-3 765	-3 894	-4 019
<i>Köp av verksamhet</i>	-7 891	-9 700	0	0	-10 038	-8 463	-10 313	-10 592	-10 897	-11 214
<i>Övriga kostnader</i>	-1 322	-33	0	-1 600	-1 634	-2 046	-1 660	-1 691	-1 725	-1 760
<i>Avskrivning</i>	0	0	0	0	0	-34	-34	-34	-34	-35
Summa kostnader	-13 741	-13 291	0	-1 670	-15 415	-15 509	-15 705	-16 082	-16 550	-17 027
Verksamhetens resultat	-13 464	-13 072	0	-1 670	-15 191	-15 212	-15 477	-15 850	-16 314	-16 785
Intern ränta	0	-1			-1	-1	-1	-1	-1	-1
Resultat före kommunbidrag	-13 464	-13 073	0	-1 670	-15 192	-15 213	-15 478	-15 851	-16 315	-16 786
Kommunbidrag	14 018	14 676			15 213	15 213	15 478	15 851	16 315	16 786
ÅRETS RESULTAT	554	1 603	0	-1 670	21	0	0	0	0	0
Resultatkorrigering enl Kf										
Utfall efter korrigering	554	1 603								

Inkluderar krav på ramanpassningar

0

0

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa nettoinvestering	0	0		0	0	0	0	0	0

ÖVERFÖRMYNDARNÄMND

Förändringar jmf med bokslut

2023

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
(prisnivå) Intäkter	2023) Intäkter	(prisnivå)	2024)	2024)		
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	Personalkostnader					
	PO-pålägg	-70	150	40	-10	
Summa personalkostnader	0	-70	150	40	-10	0
Köp av verksamhet	Köp av verksamhet					
	Prognos 2019					
Summa köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

ÖVERFÖRMYNDARNÄMND

Förändringar jmf med bokslut 1999

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
(prisnivå 2023)				(prisnivå 2024)			
Övriga kostnader		Övriga kostnader Tillskott					
Justering utifrån verksamhetens prognoser		Prognos T1+T2	-1 600				
		Nedjusterat k-bidrag 2,0% / år					
		Nedjusterat k-bidrag 0,5% / år	0				
		Nedjusterat k-bidrag 1,0-2,0% / år					
		Prel ramanpassn. resultat 2023	0				
		Korrigerig av ramanpassning					
		Prel ramanpassn. resultat 2024		0			
Summa övriga kostnader	0		-1 600	0	0	0	0
TOTALT	0		-1 670	150	40	-10	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

ÖVERFÖRMYNDARNÄMND

Sammanfattning av investeringsplan

Sid 288(970)

SPEC INVESTERINGAR	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
(Belopp i tusental kr)	2024	2025	2026	2027	2028
Spec av investeringsobjekt:	(Anges i löpande prisnivå)				
Investeringar inom ram från detaljredovisning	0	0	0	0	0
Summa nettoinvestering	0	0	0	0	0

ÖVERFÖRMYNDARNÄMND

Förändringar jmf med grundkalkyl

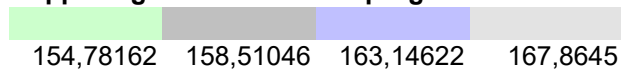
ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

	2025	2026	2027	2028
	(Anges i löpande pris och med ackumulerade värden)			
Summa nettokostnad	0	0	0	0

Index Uppräkning

	2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
	5	4	4	4	1,60%	1,90%	2,00%	2,00%
	-145	-108	-110	-114	2,93%	2,95%	3,15%	3,20%
	-204	-249	-256	-263	2,41%	2,48%	2,62%	2,65%
	-33	-27	-27	-28	1,60%	1,90%	2,00%	2,00%
-310	-382	-384	-393	-404				
	-377	-380	-389	-401				

Justerat belopp inlagt för att få till rätt prognosresultat utifrån lämnad prognos

Avser beräknat överskott 2019 som inte skall reducera kommunbidrag, befintliga ej tillfälliga kostnader

1,00% 1,00% 1,00% 1,00%

5

2,67% -414

-409

TEKNISK NÄMND, FASTIGHETER O LOKALER

SPEC DRIFT (Belopp i tusental kr)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Intäkter			(Anges i löpande prisnivå prisnivå)				
Hyror mm							
Resultatkorrigering tillkommande hyror mm							
Arrende Furuvik							
Gasverk etapp III							
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader							
Diverse							
Korr enl bok 05							
Summa personalkostnader	0	0	0	0	0	0	0

Anm. Belopp anges för samtliga berörda år. Ex) En tillkommande kostnad med 100 tkr 2002 anges med -100 tkr i amtliga kolumner.

TEKNISK NÄMND, FASTIGHETER O LOKALER

SPEC DRIFT (Belopp i tusental kr)	2024	2025	2026	2027	2028
Övriga kostnader	(Anges i löpande prisnivå)				

Summa övriga kostnader	0	0	0	0	0

Anm. Belopp anges för samtliga berörda år. Ex) En tillkommande kostnad med 100 tkr 2002 anges med -100 tkr i amtliga kolumner.

TEKNISK NÄMND, FASTIGHETER O LOKALER

SPEC DRIFT (Belopp i tusental kr)	2024	2025	2026	2027	2028
Avskrivning	(Anges i löpande prisnivå)				

Summa avskrivningar	0	0	0	0	0	0

Anm. Belopp anges för samtliga berörda år. Ex) En tillkommande kostnad med 100 tkr 2002 anges med -100 tkr i amtliga kolumner.

TEKNISK NÄMND, FASTIGHETER O LOKALER

SPEC DRIFT

(Belopp i tusental kr)	2024	2025	2026	2027	2028
Internränta	(Anges i löpande prisnivå)				
Summa internränta	0	0	0	0	0
TOTALT	0	0	0	0	0

Anm. Belopp anges för samtliga berörda år. Ex) En tillkommande kostnad med 100 tkr 2002 anges med -100 tkr i amtliga kolumner.

TEKNISK NÄMND, FASTIGHETER O LOKALER

Sammanfattning av investeringsplan

SPEC INVESTERINGAR	Total	2024	2025	2026	2027	2028	Senare
(Belopp i tusental kr)							
Spec av investeringsobjekt inom ram, se detaljinvest:							

Summa nettoinvestering	0	0	0	0	0	0	0

TEKNISK NÄMND, FASTIGHETER O LOKALER

Sammanfattning av investeringsplan

SPEC BOLAGSINVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Total	2024	2025	2026	2027	2028	Senare
Spec av investeringsobjekt inom ram, se detaljinvest:			(Anges i löpande prisnivå)				
Summa nettoinvestering	0	0	0	0	0	0	0

§

TEKNISK NÄMND, Övrig verksamhet

uppdaterad: 2014-01-14

Sid 230(970)

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<i>Hyror Gävle hamn</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Markhyror/arrenden</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Kollektivtrafik</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Övriga intäkter</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Personalkostnader</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Köp av verksamhet</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Övriga kostnader</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Avskrivning</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetens resultat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intern ränta	0	0			0	0	0	0	0	0
Resultat före kommunbidrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunbidrag	0	0			0	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- varav avskrivn bolagsinv.					0	0	0	0	0	0
Inkluderar krav på ramanpassningar					0	0	0			
Resultatutjämningsfond 31/12										

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettoinvestering	0	0		0	0	0	0	0	0
Bolagsinvesteringar	0	0		0	0	0	0	0	0

2

Summa nettoinvestering

-49 432

0

0

0

0

0

0
Sid 286(970)

0

TEKNISK NÄMND, Övrig verksamhet

Förändringar jmf med bokslut

2023

Sid 286(970)

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
(prisnivå 2023) Hyror Gävle Hamn/Lagerhus				(prisnivå 2024)			
	0	Hyror Gävle Hamn/Lagerhus	0	0	0	0	0
Summa intäkter Gävle hamn	0	Summa intäkter Gävle hamn	0	0	0	0	0
Markhyror/arrenden		Markhyror/arrenden					
Summa intäkter hyror/arrenden	0	Summa intäkter hyror/arrende	0	0	0	0	0
Kollektivtrafik		Kollektivtrafik					
Summa intäkter kollektivtrafik	0	Summa intäkter kollektivtrafik	0	0	0	0	0
Övriga intäkter		Övriga intäkter					
Summa övriga intäkter	0	Summa övriga intäkter	0	0	0	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

TEKNISK NÄMND, Övrig verksamhet

Förändringar jmf med bokslut

2023

Sid 202(970)

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
(prisnivå 2023)			(prisnivå 2024)			
Personalkostnader						
Summa personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Köp av verksamhet						
Summa köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader						

		Nedjusterat k-bidrag 1,25% / år						
		Nedjusterat k-bidrag 1,5% / år						Sid 288(970)
		Nedjusterat k-bidrag 1,0% / år						
		Prel ramanpassn. resultat 2023	0					
		Korrigerig av ramanpassning						
		Prel ramanpassn. resultat 2024		0				
Summa övriga kostnader	0		0	0	0	0	0	0
TOTALT	0		0	0	0	0	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

TEKNISK NÄMND, Övrig verksamhet

Total kostnad

Sid 260(970)

SPEC DRIFT		Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
(Belopp i tusental kr)		2024	2025	2026	2027	2028
Avskrivning	Avskrivning					
	Gävle Hamn:					
	Total avskrivning					
	Summa avskrivning hamn	0	0	0	0	0
	Enl plan 2015-2018					0
	Övrigt:					
	Invest t o m 2023					
	Nya investeringar					
	Exploatering					
	Delårsrapport 2 2015					
	Summa avskrivning övrigt	0	0	0	0	0
Summa avskrivning totalt		0	0	0	0	0
Intern ränta	Intern ränta					
	Gävle Hamn:					
	Total intern ränta					
	Summa intern ränta hamn	0	0	0	0	0
	Enl plan 2015-2018					0
	Övrigt:					
	Invest t o m 2023					
	Nya investeringar					
	Exploatering					
	Delårsrapport 2 2015					
	Summa intern ränta övrigt	0	0	0	0	0
Summa intern ränta totalt		0	0	0	0	0

TEKNISK NÄMND, Övrig verksamhet	Totala investeringar				
SPEC INVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Spec av investeringsobjekt: (- anger ökade investeringar, + anger minskade investeringar)		(Anges i löpande prisnivå)			
Summa nettoinvestering	0	0	0	0	0

TEKNISK NÄMND, Övrig verksamhet	Totala investeringar				
BOLAGSINVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Spec av investeringsobjekt: (- anger ökade investeringar, + anger minskade investeringar)		(Anges i löpande prisnivå)			
Hamninvesteringar					
Summa nettoinvestering	0	0	0	0	0

TEKNISK NÄMND, Övrig verksamhet

Förändringar jmf med grundkalkyl

Sid 266(970)

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

	2025	2026	2027	2028
	(Anges i löpande pris och med			
Summa nettokostnad	0	0	0	0

MARKBYGGARNA

SPEC DRIFT (Belopp i tusental kr)		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Intäkter		(Anges i löpande prisnivå)				
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader						
Summa personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader						
Summa övriga kostnader	0	0	0	0	0	0

Anm. Belopp anges för samtliga berörda år. Ex) En tillkommande kostnad med 100 tkr 2002 anges med -100 tkr i amtliga kolumner.

MARKBYGGARNA

SPEC DRIFT (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	(Anges i löpande prisnivå)				
Avskrivning					
Invest t o m 2023					
Invest 2024					
Invest 2025					
Invest 2026					
Invest 2027					
Invest 2028					
Summa avskrivning	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter					
Summa finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader					
Bokfört per aug					
Summa finansiella kostnader	0	0	0	0	0
TOTALT	0	0	0	0	0

Anm. Belopp anges för samtliga berörda år. Ex) En tillkommande kostnad med 100 tkr 2024 anges med -100 tkr i amtliga kolumner.

MARKBYGGARNA

Sammanfattning av investeringsplan

SPEC INVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		(Anges i löpande prisnivå)			
Summa nettoinvestering	0	0	0	0	0

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMND

uppdaterad: 2014-02-13

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa intäkter	29 455	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Personalkostnader</i>	-44 320	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Köp av verksamhet</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Övriga kostnader</i>	-16 832	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Avskrivning</i>	-264	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa kostnader	-61 416	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetens resultat	-31 961	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intern ränta	-35	0			0	0	0	0	0	0
Resultat före kommunbidrag	-31 996	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunbidrag	31 377	0			0	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	-619	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkluderar krav på ramanpassningar Resultatfond 31/12					0	0	0			

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa nettoinvestering	-279	0		0	0	0	0	0	0

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMND

Förändringar jmf med bokslut

2023

Sid 282(970)

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023	Förändringar jmf med bokslut				
		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Intäkter	(prisnivå 2023) Intäkter	(prisnivå 2024)				
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader						
Summa personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Köp av verksamhet						
Summa köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMND		Förändringar jmf med bokslut					2023	
KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)		Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	
(prisnivå 2023)				(prisnivå 2024)				
Övriga kostnader	Övriga kostnader							
	Nedjusterat k-bidrag 1,25% / år							
	Nedjusterat k-bidrag 1,5% / år							
	Nedjusterat k-bidrag 1,0% / år							
	Prel ramanpassn. resultat 2023		0					
	Korrigerig av ramanpassning							
	Prel ramanpassn. resultat 2024			0				
Summa övriga kostnader		0	0	0	0	0	0	
TOTALT		0	0	0	0	0	0	

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMND

Total kostnad

SPEC DRIFT		Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
(Belopp i tusental kr)		2024	2025	2026	2027	2028
Avskrivning	Avskrivning		(Anges i löpande prisnivå)			
	Enl plan 2015-2018 Delårsrapport 2 2015					0
	Att korrigera: Invest t o m 2023 Invest 2024 Invest 2025 Invest 2026 Invest 2027 Invest 2028					
Summa avskrivning totalt		0	0	0	0	0
Intern ränta	Intern ränta		(Anges i löpande prisnivå)			
	Enl plan 2015-2018 Prognos 2 2014					0
	Att korrigera: Invest t o m 2023 Invest 2024 Invest 2025 Invest 2026 Invest 2027 Invest 2028					
Summa intern ränta totalt		0	0	0	0	0

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMND

SPEC INVESTERINGAR

(Belopp i tusental kr)

Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
-----------------	----------------	--------------	--------------	--------------

(Anges i löpande prisnivå)

Spec av investeringsobjekt:

Ramanpassning

Summa nettoinvestering

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMND

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

	2025	2026	2027	2028
	(Anges i löpande pris och med ackumulerade värden)			
Summa nettokostnad	0	0	0	0

Samhällsbyggnadsnämnd

uppdaterad: 2024-05-14

Sid 292(970)

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<i>Hyror Gävle hamn</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Markhyror/arrenden</i>	28 366	28 872	0	0	29 536	28 935	30 009	30 579	31 190	31 814
<i>Kollektivtrafik</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Övriga intäkter</i>	84 255	80 569	0	0	82 422	90 503	83 741	85 332	87 039	88 779
Summa intäkter	112 621	109 441	0	0	111 958	119 437	113 749	115 911	118 229	120 594
<i>Personalkostnader</i>	-140 599	-158 071	0	-3 932	-167 134	-155 501	-165 436	-168 197	-174 370	-179 950
<i>Köp av verksamhet</i>	-121 846	-144 055	0	0	-148 604	-130 753	-152 190	-155 956	-160 050	-164 291
<i>Övriga kostnader</i>	-142 293	-146 025	0	-15 618	-164 126	-146 380	-107 024	-107 092	-109 534	-109 608
<i>Avskrivning</i>	-54 787	-60 745	0	0	-60 904	-55 824	-61 035	-64 358	-67 475	-67 249
Summa kostnader	-459 525	-508 896	0	-19 550	-540 769	-488 459	-485 685	-495 603	-511 429	-521 099
Verksamhetens resultat	-346 904	-399 455	0	-19 550	-428 811	-369 021	-371 935	-379 692	-393 200	-400 505
Intern ränta	-11 838	-15 023			-37 732	-36 520	-37 199	-40 733	-43 604	-43 465
Resultat före kommunbidrag	-358 742	-414 478	0	-19 550	-466 542	-405 541	-409 134	-420 425	-436 804	-443 970
Kommunbidrag	330 676	363 119			427 146	405 541	409 134	420 425	436 804	443 970
ÅRETS RESULTAT	-28 066	-51 359	0	-19 550	-39 396	0	0	0	0	0
Resultatkorrigering enl Kf										
Utfall efter korrigering	-28 066	-51 359								

Inkluderar krav på ramanpassningar

0

39 396

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettoinvestering	-150 719	-176 300		-140 300	-211 700	-270 300	-348 400	-303 500	-221 000

Bolagsinvesteringar		0		0	0	0	0	0	0
Summa nettoinvestering	-150 719	-176 300		-140 300	-211 700	-270 300	-348 400	-303 500	-221 000

Sid 298(970)

Samhällsbyggnadsnämnd		Förändringar jmf med bokslut				2023	
KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)		Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
(prisnivå	2023)		(prisnivå	2024)			
Hyror Gävle Hamn/Lagerhus	Hyror Gävle Hamn/Lagerhus						
Summa intäkter Gävle hamn	0	Summa intäkter Gävle hamn	0	0	0	0	0
Markhyror/arrenden	Markhyror/arrenden						
Summa intäkter hyror/arrenden	0	Summa intäkter hyror/arrende	0	0	0	0	0
Kollektivtrafik	Kollektivtrafik						
Summa intäkter kollektivtrafik	0	Summa intäkter kollektivtrafik	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	Övriga intäkter						
Summa övriga intäkter	0	Summa övriga intäkter	0	0	0	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

Samhällsbyggnadsnämnd		Förändringar jmf med bokslut			2023	
KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
(prisnivå 2023)	(prisnivå 2024)					
Personalkostnader	Personalkostnader					
	PO-pålägg	-3 000	6 600	2 000	-800	
	TA 24ks§14 Centralisering bemanningseenheten till S	28				
	Centrala löneandel 2023	-360				
	Centrala löneandel 2024	-600	-200			
Summa personalkostnader	0	-3 932	6 400	2 000	-800	0
Köp av verksamhet	Köp av verksamhet					
	Höga kostnader vinter					
Summa köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	Övriga kostnader					
	Drift exploatering	-1 183	-1 540	-1 381	-918	-350
	Drift investeringar enl utblick	-1 600	-900	-2 500	-3 800	-2 200
	Hyra Strömvallen till KFN		970			
	Sparbeting, förvaltningens plan KP2021	700				
	Ökade kostnader Skolskjuts	-5 200				
	Inflationskostnader 2023	-11 000				
	Detaljplanekostnader exploatering	-3 500				

		Detaljplanekostnader exploatering 2023	3 500				
		Detaljplanekostnader ny Snödeponi	-1 000	-500	1 500	Sid 206(970)	
		Hyrehöjning över index 2024 GFAB	-600				
		Avskrivning som inaktiverats 2020-09	-500				
	TA24ks§14	Sanering Cistern från SG	-20 000	20 000			
	TA24ks§14	Avtal Rörberg överfört till SG	110				
	vakanser, våghållning effektiv, klottersanering till skadeförebe	Nedjustering	5 000				
		Omfördelning ram	-2 000				
Justering utifrån verksamhetens prognoser		Prognos T1	16 500				
		Nedjusterat k-bidrag 2,0% / år					
		Nedjusterat k-bidrag 1,0% / år		4 160	4 279	4 434	4 514
		Nedjusterat k-bidrag 1,25% / år	5 154				
		Prel ramanpassn. resultat 2023	51 359				
		Korrigerig av ramanpassning	-51 359	-2 800			
		Prel ramanpassn. resultat 2024		39 396			
Summa övriga kostnader	0		-15 618	58 787	1 899	-284	1 964
TOTALT	0		-19 550	65 187	3 899	-1 084	1 964

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

Samhällsbyggnadsnämnd

Total kostnad

Sid 202(970)

SPEC DRIFT		Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
(Belopp i tusental kr)		2024	2025	2026	2027	2028
Avskrivning	Avskrivning					
	Enl plan 2024 - 2027	-59 916	-59 219	-58 366	-58 101	-56 702
	Invest t o m 2023					
Innan beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023					
Efter beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt	-701				
	Ers kapitaltjänst nya invest 2024	-203	-203	-203	-203	-203
	Justering kapitaltjänst invest 2020	701				
	Summa avskrivning	-60 119	-59 422	-58 569	-58 304	-56 905
	Enl plan 2024-2028 exploatering					
	Exploatering	-785	-2 398	-5 789	-9 171	-10 344
	Avgår periodiserat investeringsbidrag					
	Summa avskrivning exploatering	-785	-2 398	-5 789	-9 171	-10 344
	Summa avskrivning totalt	-60 904	-61 820	-64 358	-67 475	-67 249
Intern ränta	Intern ränta					
	Enl plan 2024-2028	-36 861	-35 372	-33 902	-32 446	-31 011
	Invest t o m 2023					
Innan beslutad kommunplan	Komp ränta 2023					
Efter beslutad kommunplan	Komp ränta 2023 helårseffekt	-198				
	Ers ränta nya invest 2024	-41	-41	-41	-41	-41
	Justering ränta invest 2020	198				
	Summa intern ränta	-36 902	-35 413	-33 943	-32 487	-31 052
	Exploatering	-830	-2 615	-6 790	-11 117	-12 412

Summa intern ränta exploatering	-830	-2 615	-6 790	-11 117	-12 412
				Sid 208(940)	
Summa intern ränta totalt	-37 732	-38 029	-40 733	-43 604	-43 465

Samhällsbyggnadsnämnd	Totala investeringar				
SPEC INVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Spec av investeringsobjekt: (- anger ökade investeringar, + anger minskade investeringar)			(Anges i löpande prisnivå)		
Investeringar inom ram från detaljredovisning	-182 700	-270 300	-348 400	-303 500	-221 000
Justering Prognos	42 400				
Summa nettoinvestering	-140 300	-270 300	-348 400	-303 500	-221 000

Samhällsbyggnadsnämnd	Totala investeringar				
BOLAGSINVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Spec av investeringsobjekt: (- anger ökade investeringar, + anger minskade investeringar)			(Anges i löpande prisnivå)		
Hamninvesteringar					
Summa nettoinvestering	0	0	0	0	0

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

	2025	2026	2027	2028
	(Anges med total per år)			
Summa nettokostnad	0	0	0	0

Index uppräknig

0	0,00%	
463	1,60%	
0	1,60%	
1 448	1,60%	
1 911	1,60%	
-4 548	2,93%	12,43%
-3 154	2,41%	18,23%
-2 342	1,60%	2,62%
-10 045	2,06%	
-8 134	2,20%	

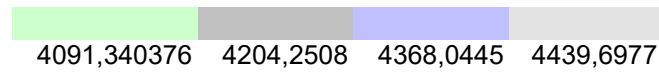
Belysning kb 2 mnkr bara 2022

Hämtas från drift fliken i budgetfilen för exploatering

OBS! Uppdatera Prognos 2024 (gult fält) med budget föregående beslutad budget för år 2024 vid upprättande av ny grundkalkyl.

-39 396

Justerat belopp inlagt för att få till rätt prognosresultat utifrån lämnad prognos



1,00%

1,00%

1,00%

1,00%

-1 613

Jävsnämnd

uppdaterad: 2024-02-12

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Personalkostnader</i>	-109	-109	0	0	-113	-109	-116	-119	-123	-127
<i>Övriga kostnader</i>	-152	-158	0	0	-161	-267	-163	-166	-170	-173
<i>Avskrivning</i>	0	0			0	0	0	0	0	0
Summa kostnader	-261	-267	0	0	-273	-376	-279	-286	-293	-300
Verksamhetens resultat	-261	-267	0	0	-273	-376	-279	-286	-293	-300
Intern ränta	0	0			0	0	0	0	0	0
Resultat före kommunbidrag	-261	-267	0	0	-273	-376	-279	-286	-293	-300
Kommunbidrag	353	371			376	376	279	286	293	300
ÅRETS RESULTAT	92	104	0	0	102	0	0	0	0	0
Resultatkorrigering enl Kf										
Utfall efter korrigering	64	104								
Inkluderar krav på ramanpassningar					0		0			

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2006
Summa nettoinvestering	0	0		0	0	0	0	0	0

Jävsnämnd

Förändringar jmf med bokslut

2023

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Intäkter	(prisnivå 2023) Intäkter		(prisnivå 2024)			
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	Personalkostnader					
Summa personalkostnader	0	0	0	0	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

Jävsnämnd**Förändringar jmf med bokslut****2023**

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Övriga kostnader	(prisnivå 2023) Övriga kostnader Korr nivå budget 2022 Prognos 2020	(prisnivå 2024)				
Summa övriga kostnader	0	0	0	0	0	0
TOTALT	0	0	0	0	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

Sid 396(970)

Sammanfattning av investeringsplan

Jävsnämnd**SPEC INVESTERINGAR**

(Belopp i tusental kr)

Prognos
2024

Budget
2025

Plan
2026

Plan
2027

Plan
2006

(Anges i löpande prisnivå)

Spec av investeringsobjekt:

Investeringar inom ram från detaljredovisning

Summa nettoinvestering

0

0

0

0

0

Jävsnämnd**Förändringar jmf med grundkalkyl****ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN**

(Belopp i tusental kr)

	2025	2026	2027	2028
	(Anges i löpande pris och med ackumulerade värden)			
Summa nettokostnad	0	0	0	0

Index uppräknig

0	0,00%
-3	2,93%
-4	1,60%

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND

uppdaterad: 2024-05-14

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<i>Regionsbidrag Symfiorkester</i>	20 899	21 346	0	0	21 346	20 899	21 346	21 346	21 346	21 346
<i>Hyror och arrenden</i>	15 575	15 711	0	0	16 072	16 730	16 330	16 640	16 973	17 312
<i>Övriga intäkter</i>	72 968	65 665	0	-800	66 375	71 888	67 437	68 719	70 093	71 495
Summa intäkter	109 442	102 722	0	-800	103 794	109 517	105 113	106 704	108 412	110 153
<i>Personalkostnader</i>	-179 798	-191 140	0	-3 323	-200 719	-197 563	-198 562	-201 877	-209 220	-215 915
<i>Köp av verksamhet</i>	-34	-56	0	0	-58	-36	-59	-61	-63	-65
<i>Övriga kostnader</i>	-269 278	-284 175	0	-7 434	-296 440	-302 274	-300 260	-301 684	-303 309	-304 827
<i>Avskrivning</i>	-14 911	-16 383			-16 448	-14 560	-14 889	-12 771	-9 716	-8 125
Summa kostnader	-464 021	-491 754	0	-10 757	-513 665	-514 434	-513 771	-516 393	-522 307	-528 931
Verksamhetens resultat	-354 579	-389 032	0	-11 557	-409 871	-404 918	-408 658	-409 688	-413 895	-418 778
Intern ränta	-1 790	-1 640			-3 251	-2 936	-2 862	-2 519	-2 241	-2 020
Resultat före kommunbidrag	-356 369	-390 672	0	-11 557	-413 122	-407 853	-411 519	-412 207	-416 136	-420 798
Kommunbidrag	360 297	391 797			413 122	407 853	411 519	412 207	416 136	420 798
ÅRETS RESULTAT	3 928	1 125	0	-11 557	0	0	0	0	0	0
Resultatkorrigering enl Kf										
Utfall efter korrigering	3 928	1 125								
Inkluderar krav på ramanpassningar					0		0			

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
--	-----------------	-----------------	--	-----------------	----------------	----------------	--------------	--------------	--------------

Summa nettoinvestering	-23 615	-34 613		-59 100	-65 600	-32 500	-20 400	-12 800	-17 700
-------------------------------	----------------	----------------	--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

		Förändringar jmf med bokslut					2023
KORRIGERINGAR DRIFT	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	
(Belopp i tusental kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	(prisnivå 2023)		(prisnivå 2024)				
Bidrag Ist/stat, symfoniorkester							
Summa statsbidrag symfoniorkester	0	0	0	0	0	0	
Hyror och arrendesintäkter							
Summa hyresintäkter	0	0	0	0	0	0	
Övriga intäkter							
Summa övriga intäkter	0	-800	0	0	0	0	
Personalkostnader							
Summa personalkostnader	0	-3 323	7 800	2 400	-900	0	

Köp av verksamhet								
Summa köp av verksamhet								

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND		Förändringar jmf med bokslut			2023		Sid 302(970)
KORRIGERINGAR DRIFT	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	
(Belopp i tusental kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Övriga kostnader	(prisnivå 2023)		(prisnivå	2024)			
		Övriga kostnader					
		Sparbeting, förvaltningens plan KP202	800				
		Hyrehöjning över index 2024 GFAB	-8 200				
		Bostadssociala 2022					
		Utökade hyreskostnader GFAB					
		Hyra Treffen fritidsgård	-760				
		Valbo SPC justering KB från UN		-1 650			
		Hyra Fridhemsskolans gymnastikhall	350				
		Hyra Strömvallen från SBN		-970			
		Symfoniorkestern turne England	1 900				
	TA24ks§14	Hyra Hille bibliotek till UG	82				
	TA23ks§77	Driftkostnad Strömvallen	900				
		Rapatac och öppethållande fritidsgårda	-1 850				
		Kultur för äldre	-500				
		Nedjustering ram (poltisk prio)	2 000				
		Hyreskomp helårseffekt 2023	-3 092				
		Hyreskompensation	-579				
		Omfördelning ram	-3 500				

Justering utifrån verksamhetens prognoser	Prognos T1+T2		-149				
		Nedjusterat k-bidrag 2,0% / år					
		Nedjusterat k-bidrag 1,25% / år	5 164				
		Nedjusterat k-bidrag 1,0% / år		4 128	4 135	4 175	4 222
		Prel ramanpassn. resultat 2023	0				
		Korrigerigering av ramanpassning		-600			
	Prel ramanpassn. resultat 2024		0				
Summa övriga kostnader	0	-7 434	908	4 135	4 175	4 222	
TOTALT	0	-11 557	8 708	6 535	3 275	4 222	

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND

Total kostnad

SPEC DRIFT		Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
(Belopp i tusental kr)		2024	2025	2026	2027	2028
Avskrivning	Avskrivning		(Anges i löpande prisnivå)			
	Enl plan 2024 - 2027	-16 335	-14 776	-12 658	-9 603	-8 012
	Invest t o m 2023					
Innan beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023					
Efter beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt	-1 375				
	Ers kapitaltjänst nya invest 2024	-113	-113	-113	-113	-113
	Justering kapitaltjänst invest 2020	1 375				
Summa avskrivning totalt		-16 448	-14 889	-12 771	-9 716	-8 125
Intern ränta	Intern ränta		(Anges i löpande prisnivå)			
	Enl plan 2024 - 2027	-3 232	-2 843	-2 500	-2 222	-2 001
	Invest t o m 2023					
	Ers ränta nya invest 2024	-19	-19	-19	-19	-19
	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt	-110				
	Justering kapitaltjänst invest 2021	110				
Summa intern ränta totalt		-3 251	-2 862	-2 519	-2 241	-2 020

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND

Sammanfattning av investeringsplan

SPEC INVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		(Anges i löpande prisnivå)			
Investeringar inom ram från detaljredovisning	-70 100	-32 500	-20 400	-12 800	-17 700
	Justering Prognos 11 000				
Summa nettoinvestering	-59 100	-32 500	-20 400	-12 800	-17 700

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND

Förändringar jmf med grundkalkyl

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

2025

2026

2027

2028

(Anges i löpande pris och med
ackumulerade värden)

Summa nettokostnad

0

0

0

0

Index upprä

0

268

1 150

1 418

-5 779

-1

-4 836

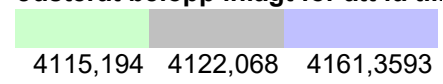
-10 616

-9 198

Totalt 1,6 mnkr upphörs, borttag

Totalt 1,6 mnkr upphörs, borttag

Sommarlovsaktiviteter. Enl beslut 23ks§58
enl beslut ks 23ks§79

Justerat belopp inlagt för att få till

Ökade kommersiella intäkter

1,00% **1,00%** **1,00%**

UTBILDNINGSNÄMND

uppdaterad:

2024-05-14

Sid 336(970)

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026
Taxor o avgifter	77 231	81 191	0	-529	81 474	77 798	79 175	77 598
Statsbidrag maxtaxa	19 914	19 625	0	0	19 625	19 914	19 625	19 625
Statsbidrag, övriga	160 970	173 691	0	7 000	184 686	179 564	187 395	190 955
Övriga intäkter	131 731	127 677	0	-38	130 575	129 280	133 198	135 951
Summa intäkter	389 846	402 184	0	6 433	416 360	406 555	419 393	424 130
Personalkostnader	-1 722 726	-1 852 450	0	-38 301	-1 951 429	-1 913 156	-1 918 628	-1 942 311
Köp av verksamhet	-502 340	-530 680	0	-5 600	-554 970	-552 636	-558 245	-570 813
Övriga kostnader	-714 401	-783 816	0	-27 080	-824 220	-815 358	-785 341	-768 114
Avskrivning	-17 673	-19 679	0		-20 284	-14 654	-16 485	-12 971
Summa kostnader	-2 957 140	-3 186 625	0	-70 981	-3 350 903	-3 295 804	-3 278 699	-3 294 209
Verksamhetens resultat	-2 567 294	-2 784 441	0	-64 548	-2 934 543	-2 889 249	-2 859 306	-2 870 079
Intern ränta	-572	-698			-1 552	-853	-1 126	-792
Resultat före kommunbidrag	-2 567 866	-2 785 139	0	-64 548	-2 936 095	-2 890 102	-2 860 432	-2 870 871
Kommunbidrag	2 613 212	2 803 314			2 926 093	2 890 102	2 860 432	2 870 871
ÅRETS RESULTAT	45 346	18 175	0	-64 548	-10 002	0	0	0
Resultatkorrigering enl Kf								
Utfall efter korrigering	45 346	18 175						

Inkluderar krav på ramanpassningar

0

10 002

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026
--	-----------------	-----------------	-----------------	----------------	----------------	--------------

Summa nettoinvestering

-26 538

-34 827

2

-30 700

-30 700

-22 300

-24 600

Sid 332(970)

UTBILDNINGSNÄMND

Förändringar jmf med bokslut

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026
	(prisnivå 2023)			(prisnivå 2024	Sid 338(970)
Taxor/avgifter skola/förskola		Taxor/avgifter skola/förskola			
		Förskola	-1 065	-2 141	-548
		Ped.omsorg	-100	-191	-15
		Grundskola	-57	-115	-642
		Förskoleklass	376	-440	-645
		Fritidshem	226	-193	-464
		Grundskoleklass	90	-2	-9
Summa Taxor/avgifter	0		-529	-3 083	-2 322
Statsbidrag maxtaxa		Statsbidrag maxtaxa			
Summa statsbidrag maxtaxa mm	0		0	0	0
Statsbidrag, övriga		Statsbidrag, övriga			
		Statbidrag, assylsökande	0	-242	0
		Utökat statsbidrag	7 000		
Summa statsbidrag övriga	0		7 000	-242	0
Övriga intäkter		Övriga intäkter			
		Gymnasieskola	-36	489	200
		Gymnasiesärskola	-3	36	14

		4			
Summa övriga intäkter	0		-38	525	215

UTBILDNINGSNÄMND

Förändringar jmf med bokslut

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026
Personalkostnader		Personalkostnader			
		Förskola	5 594	11 247	2 880
		Ped.omsorg	455	872	66
		Grundskola	275	557	3 102
		Förskoleklass	-1 373	1 606	2 354
		Fritidshem	-692	594	1 423
		Grundsärskola	-3 087	54	300
		Gymnasieskola	285	-3 910	-1 602
		Gymnasiesärskola	28	-395	-157
		PO-pålägg	-35 200	77 200	22 700
		Effekt friskola PO-pålägg			
	TA 24ks§14	Bemanningsenheten till SG	1 815		
	TA 24ks§14	UG Pool till SG	2 500		
		Centrala löne-medel 2023	-7 200		
		Centrala löne-medel 2024	-1 700	-500	
Summa personalkostnader	0		-38 301	87 325	31 065
Köp av verksamhet		Köp av verksamhet			
		Friskoleeffekt PO	-5 600	11 600	2 400
		Friskoleers centr löne-medel 2020			
		Friskoleers centr löne-medel 2021			
Summa köp av verksamhet	0		-5 600	11 600	2 400

Sid 326(970)

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

UTBILDNINGSNÄMND

Förändringar jmf med bokslut

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026
	(prisnivå 2023)		(prisnivå	2024
Övriga kostnader	Övriga kostnader			
	Förskola	1 392	2 798	716
	Ped.omsorg	465	893	68
	Grundskola	167	340	1 892
	Förskoleklass	-565	661	968
	Fritidshem	-250	215	514
	Lokaltillskott	-317	2 164	1 963
	Grundsärskola	-509	9	49
	Gymnasieskola	184	-2 525	-1 035
	Gymnasieskola, lokaltillskott	31	-432	-177
	Gymnasiesärskola	9	-127	-51
	Volymförändring 2023/2024		4 117	
	Lokaltillskott enl ovan	317	-2 164	-1 963
	Utökade hyreskostnader GFAB			
	Hyrehöjning över index 2024 GFAB	-24 200		
	Valbo SPC överföring KB till KFN		1 650	
	Hyra Treffen fritidsgård	760		
	Hyra Fridhemsskolan och Hemlingby skola	5 070		
	Stratsys årsavgift SKA	120		
	Modul Stratsys	-620	310	
	Omställning Förskola	-10 000	10 000	
SKR 21:34	Nationella prov	1 300		
SKR 21:34	Extra studietid och utökad lovskola			
SKR 21:34	Allsidig social sammansättning		300	
SKR 21:34	Deltagande i förskola	-400		
SKR 21:34/22:40	Gemensamt skolval	900	800	
SKR 21:34/22:40	Skolor med konfessionell inriktning			
SKR 21:34/22:40	Grundläggande behörighet yrkesprogram	-600	-1 150	400
SKR 21:34/23:40	Ämnesbetyg, implementering		200	
SKR 21:34	Prövning av gymnasial utbildning			
SKR 21:34	Planering etc. gymnasial utbildning			
SKR 21:51/22:40/23:40	Utökad undervisningstid	0	-2 100	
SKR 23:40	Statistik om skolväsendet inkl ekonomisk re	-300		
SKR 23:40	Digitala och centralt rättade nationella prov	-1 100	800	700
SKR 23:40	Stärkta Skolbibliotek		-2 000	-2 000

	TA24ks§14	Hyra Hillebibliotek från KoF	-82		Sid 322(970)
		Nedjustering (strukturella förändringar)	5 000		
		Sparbeting, förvaltningens plan KP2021	6 000		
		Hyreskomp helårseffekt 2023	-26 762		
		Hyreskompensation 2024	-6 092		
Justering utifrån verksamhetens prognoser		Prognos T1+T2	-6 200		
		Nedjusterat k-bidrag 1,0% / år	29 202	28 888	29 007
		Nedjusterat k-bidrag 2,0% / år			
		Nedjusterat k-bidrag 1,5% / år			
		Prel ramanpassn. resultat 2023	0		
		Korrigering av ramanpassning		-2 400	
		Prel ramanpassn. resultat 2024		10 002	
Summa övriga kostnader	0		-27 080	51 247	31 052
TOTALT	0		-71 548	147 615	62 410

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2024 anges med -100 i kolumn 2024.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2024 anges med -100 i kolumn 2024 och +100 i kolumn 2025.

UTBILDNINGSNÄMND

Total kostnad

SPEC DRIFT		Prognos	Budget	Plan
(Belopp i tusental kr)		2024	2025	2026
Avskrivning	Avskrivning		(Anges i löpande prisnivå)	
	Enl plan 2024 - 2027	-18 918	-15 119	-11 605
	Invest t o m 2023			
Innan beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023			
Efter beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt	-3 874		-1 366
	Ers kapitaltjänst nya invest 2024	-1 366	-1 366	-1 366
	Justering kapitaltjänst invest 2021	3 874		
Summa avskrivning totalt		-20 284	-16 485	-12 971
Intern ränta	Intern ränta		(Anges i löpande prisnivå)	
	Enl plan 2016-2019	-1 361	-935	-601
	Invest t o m 2023			
	Komp kaptjänst 2023			
	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt	-239		-191
	Ers ränta nya invest 2024	-191	-191	-191
	Justering kapitaltjänst invest 2021	239		
Summa intern ränta totalt		-1 552	-1 126	-792

Sid 328(970)

UTBILDNINGSNÄMND

Sammanfattning av inves

INVESTERINGAR

(Belopp i tusental kr)

Prognos
2024Budget
2025Plan
2026

Sid 320 (970)

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026
Spec av investeringsobjekt:		(Anges i löpande prisniv	
Investeringar inom ram från detaljredovisning	-30 700	-22 300	-24 600
Summa nettoinvestering	-30 700	-22 300	-24 600

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

	2025	2026
	(Anges i löpande pris och n ackumulerade värden)	
Summa nettokostnad	0	0

UTBILDNINGSNÄMND

Följande färgade fält skall fyllas i

Spec nyckeltal förskola:

Förskola

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------	------	------	------

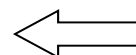
Förskola

Antal inv 1-5 år	5 724	5 564	5 352	5 215	5 183	5 124	5 124
Beräknad daghemsfrekvens	89%	91%	94%	94%	94%	94%	94%
Justering Beräknad daghemsfrekvens		2,50%	2,50%	0,15%	0,00%	0,00%	0,00%
Teoretiskt antal daghemsp,snitt exkl asylsök	5 114	5 065	5 005	4 886	4 855	4 800	4 800
Förändring i antal per år, exkl asyl		-49	-60	-120	-31	-55	0
Förändring i antal per år asylsökande		-3	0	0	0	0	0
Förändring i snitt/år total		-52	-60	-120	-31	-55	0

Genomsnitt inskrivna exkl asylsök 1-5 år	5 114	5 065	Helårssnitt enl UN:s beräkning				
Genomsnitt inskrivna asylsökande 1-5 år	3	0	0	0	0	0	0
Statsbidrag för asylsökande 1-5 år, tkr	65,3	65,3	65,3	Ange bedömd utveckling för asylsökande			
- varav tot antal inskrivna i friskola	430,0	447,0	Kolla gällande stb på migrationsverkets hemsida				

Bruttokostnad tkr, förskola

avgår ers andra kommuner	801 266	868 936
avgår interna ers	-2 785	-2 087
avgår gemensamt fördelat	-720	-989
avgår kapitaltjänst	-33 928	-44 878
avgår kapitaltjänst	-2 024	-37 447
Summa	761 809	783 535
spec:		
personal	540 069	572 377
lokaler	93 774	65 572
övrigt	127 966	145 586



Uppgifter från räkenskapsammandrag (flik drift), interna ersättningar hämtas från angiven intern intäkt och anges även under intäkter , ers andra kommuner hämtas från flik Ped vht.

Kostnad/snitt plats, tkr	80%	119,1	123,8	127,9
- personal		84,4	90,4	94,0
- lokaler		14,7	10,4	10,5
- övrigt		20,0	23,0	23,4



Beräknad snittkostnad per styck i kalkylen. Angiven procentsats anger hur stor andel av den totala styckekostnaden som ingår i redovisningen.

Intäkt tkr, förskola

avgår driftbidraf fr staten	95 745	100 845		
avgår stb asylsökande	-11 642	-8 023	(maxtaxa och kvalitetshöjande enl redov i bokslut)	Aktivitet 1850 (
avgår ers andra kommuner	-196	0	(genomsnitt inskrivna * stbnivå)	
avgår interna intäkter	-2 785	-2 087		
avgår interna intäkter	-720	-989		

summa		80 402	89 746	¹²					
intäkt/snitt plats ,tkr	100%	15,7	17,7	17,9					
Förändring statsbidrag asylsökande Prisnivå 2023 resp 2024			-196	0	0	0	0	0	Sid 322(970) 0
Nettoförändring, förskola, tkr (inkl stb asyl)			5 318	6 548	13 164	3 371	6 055	0	

UTBILDNINGSNÄMND
Spec nyckeltal förskola:
Pedagogisk omsorg

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Pedagogisk omsorg							
Antal inv 1-5 år	5 724	5 564	5 352	5 215	5 183	5 124	5 124
Beräknad familjedaghemsfrekvens	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%
Justering Beräknad familjedaghemsfrekvens		-0,60%	0,00%	-0,20%	0,00%	0,00%	0,00%
Teoretiskt antal platser, snitt	241	214	206	190	189	187	187
Förändring i antal per år		-27	-8	-16	-1	-2	0
Förändring i snitt/år		-27	-8	-16	-1	-2	0

Genomsnitt inskrivna	241	214	Helårssnitt enl UN:s beräkning
- varav tot antal inskrivna i friskola	145	122	

Bruttokostn tkr, pedagogisk omsorg	33 370	31 226
avgår interna ers	-7	-5
avgår gemensamt fördelat	-834	-1018
avgår kapitaltjänst	0	-1
Summa	32 529	30 202
spec:		
personal	14 930	14 317
lokaler	819	905
övrigt	16 780	14 980

Kostnad/snitt plats, tkr	80%	108,0	112,9	116,1
- personal		49,6	53,5	55,7
- lokaler		2,7	3,4	3,4
- övrigt		55,7	56,0	57,0

Intäkt tkr, pedagogisk omsorg	2 917	2 840		
Avgår interna ers	-7	-5		
avgår driftbidraf fr staten	-250	-250 (maxtaxa och kvalitetshöjande enl redov i bokslut)		
summa	2 660	2 585		
intäkt/snitt plats ,tkr	100%	11,0	12,1	12,2

Nettoförändring, pedagogisk omsorg, tkr	2 722	¹⁴ 848	1 628	124	222	0
---	-------	-------------------	-------	-----	-----	---

UTBILDNINGSNÄMND

Sid 336(970)

Spec nyckeltal grundskola:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Antal inv 7-15 år	10 791	10 803	10 798	10 788	10 734	10 625	10 625
Beräknad grundskolefrekvens	98%	98%	98%	98%	98%	98%	98%
Justering beräknad grundskolefrekvens		-0,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Teoretiskt antal elever egna, snitt	10 605	10 592	10 587	10 578	10 525	10 418	10 418
Förändring i antal per år, exkl assylsökande		-13	-5	-10	-53	-107	0
Förändring i antal per år, assylsökande		-2	0	0	0	0	0
Förändring i snitt/år		-15	-5	-10	-53	-107	0
Faktiskt antal 15/10, hemkommun, SCB							
Genomsnitt, exkl assylsökande	10 605	10 592		Helårssnitt enl UN:s beräkning			
Genomsnitt, assylsökande	24	22	22	22	22	22	22
Statsbidrag assylsökande, tkr	104,8	104,8	104,8	Ange bedömd utveckling för assylsökande			
- varav tot frikoleelever	2 403	2 286		Kolla gällande stb på migrationsverkets hemsida			
Bruttokostnad tkr	1 244 787	1 467 262					
avgår ers från andra kommuner	-5 321	-4 343					
avgår interna ers	-653	-543					
avgår gemensamt fördelat	-54 539	-66 519					
avgår kapitaltjänst	-11 832	-106 603					
Summa	1 172 442	1 289 254					
spec:							
personal	655 769	747 143					
lokaler	91 021	76 117					
övrigt	425 652	465 994					
Kostnad/elev, tkr	80%	88,2	97,2	100,1			
- personal		49,4	56,3	58,6			
- lokaler		6,9	5,7	5,8			
- övrigt		32,0	35,1	35,7			
Intäkt, tkr	134 606	134 559					
avgår interna intäkter	-653	-543					
avgår stb assylsökande	-2 515	-2 306	(genomsnitt inskrivna * stbnivå)				
avgår ers från andra kommuner	-5 321	-4 343					
summa	126 117	127 367					

intäkt/elev ,tkr	100%	11,9	12,0	12,1	16					
Förändring statsbidrag asylsökande Prisnivå 2023 resp 2024			-210	0	0	0	0	0	0	Sid 336(970) 0
Nettoförändring, grundskola, tkr (inkl stb asyl)			1 068	413	837	4 661	9 392	0		

UTBILDNINGSNÄMND**Spec nyckeltal förskoleklass:**

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Antal inv 6 år	1 160	1 174	1 220	1 166	1 087	1 135	1 135
Beräknad sexårsfrekvens	100%	97%	97%	97%	97%	97%	97%
Justering beräknad sexårsfrekvens		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Teoretiskt antal i verksamhet , snitt	1 157	1 141	1 186	1 133	1 057	1 103	1 103
Förändring i antal per år, exkl assylsökande		-16	45	-52	-76	46	0
Förändring i antal per år, assylsökande		0	0	0	0	0	0
Förändring i snitt/år		-16	45	-52	-76	46	0

Faktiskt genomsnitt, exkl assylsökande	1 157	1 141	Helårssnitt enl UN:s beräkning				
Faktiskt genomsnitt, assylsökande	3	3	3	3	3	3	3
Statsbidrag assylsökande, tkr	53,4	53,4	53,4	Ange bedömd utveckling för assylsökande			
- varav tot inskrivna i friskola	80	78	Kolla gällande stb på migrationsverkets hemsida				

Bruttokostnad tkr	72 936	81 683
avg ers andra kommuner	-164	-205
avgår interna ers	-18	-15
avgår gemensamt fördelat	-3 117	-4 283
avgår kapitaltjänst	-51	-22
Summa	69 586	77 158

spec:		
personal	39 402	42 329
lokaler	14 397	17 024
övrigt	15 787	17 805

Kostnad/plats, tkr	80%	48,0	54,0	55,6
- personal		27,2	29,6	30,8
- lokaler		9,9	11,9	12,1
- övrigt		10,9	12,5	12,7

Intäkt, tkr	9 579	9 936	
avgår interna intäkter	-18	-15	
avgår ers fr andra kommuner	-164	-205	

avgår driftbidrag fr staten		0	0	18	(maxtaxa och kvalitetshöjande enl redov i bokslut)				
avgår stb assylsökande		-160	-160		(genomsnitt inskrivna * stbnivå)				
summa		9 237	9 556						Sid 338(970)
intäkt/plats ,tkr	100%	8,0	8,4	8,4					
Förändring statsbidrag asylsökande			0	0	0	0	0	0	0
Prisnivå 2023 resp 2024									
Nettoförändring, sexårsverks, tkr 8inkl stb asyl)			730	-2 101	2 459	3 603	-2 181	0	

UTBILDNINGSNÄMND

Spec nyckeltal fritidshem/fritidsklubb:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Antal inv 6-9 år	4 685	4 683	4 738	4 710	4 634	4 594	4 594
Beräknad andel inskr av hela gruppen 6-12 år	74%	74%					
Beräknad frekvens 6-9 år	104,0%	104%	104%	104%	104%	104%	104%
Justering		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Teoretiskt antal i verksamhet 6-9 år, snitt	4 873	4 894	4 951	4 922	4 842	4 801	4 801
Antal inv 10-12 år	3 645	3 607	3 581	3 565	3 547	3 552	3 552
Beräknad andel inskr av hela gruppen 6-12 år	29%	29%					
Beräknad frekvens 10-12 år	52%	53%	53%	53%	53%	53%	53%
Justering		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Teoretiskt antal i verksamhet 10-12 år, snitt	1 906	1 918	1 904	1 895	1 886	1 889	1 889
Summa teoretiskt antal 6-12 år	6 779	6 811	6 855	6 818	6 728	6 689	6 689
Förändring i antal per år, exkl assylsökande		32	44	-38	-90	-38	0
Förändring i antal per år, assylsökande		0	0	0	0	0	0
Förändring i snitt/år		32	44	-38	-90	-38	0
Andel av inv 6-12 år	79%	80%					
Faktiskt genomsnitt, exkl assylsökande	6 585	6 613					
Faktiskt genomsnitt, assylsökande	0	0	0	0	0	0	0
Stasbidrag asylsökande							
-varav tot friskoleelever	1 031	942					
Bruttokostnad tkr	199 263	218 773					
avgår interna ers	-48	-39					
avgår ers fr andra kommuner	-722	-654					
avgår gemensamt fördelat	-8 448	-11 384					
avgår kapitaltjänst	-37	-144					
Summa	190 008	206 552					
spec:							
personal	117 747	125 792					
lokaler	29 068	34 242					
övrigt	43 193	46 518					
Kostnad/plats, tkr	80%	23,1	25,0	25,8			
- personal		14,3	15,2	15,8			
- lokaler		3,5	4,1	4,2			

- övrigt		5,2	5,6	5,7
Intäkt, tkr		42 142	46 100	
avgår interna intäkter		-48	-39	
avgår ers fr andra kommuner		-722	-654	
avgår driftbidrag fr staten		-8 023	-11 642	(maxtaxa och kvalitetshöjande enl redov i bokslut)
summa		33 350	33 765	
intäkt/plats ,tkr	100%	5,1	5,1	5,2

Sid 336(970)

Förändring statsbidrag asylsökande Prisnivå 2023 resp 2024		0	0	0	0	0	0
Nettoförändring, Fritidshem/-klubb, tkr		-639	-902	773	1 852	790	0

UTBILDNINGSNÄMND

Sid 336(970)

Spec nyckeltal grundskola:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Antal inv 7-15 år	10 791	10 803	10 798	10 788	10 734	10 625	10 625
Beräknad grundskolefrekvens	1,71%	1,82%	1,92%	1,92%	1,92%	1,92%	1,92%
Justering beräknad grundskolefrekvens		0,00%	0,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Teoretiskt antal elever egna	185	197	208	208	206	204	204
Förändring i antal per år		12	11	0	-1	-2	0
Förändring i snitt/år		12	11	0	-1	-2	0

Genomsnitt, antal inskrivna	185	197	Helårssnitt enl UN:s beräkning				
-varav tot friskoleelever	0	3					

Bruttokostnad tkr	86 082	99 246					
avgår ers från andra kommuner	-4 896	-6 860					
avgår interna ers	-171	-5					
avgår gemensamt fördelat	-3 911	-5 445					
avgår kapitaltjänst	-446	-962					
Summa	76 658	85 974					
spec:							
personal	61 212	68 253					
lokaler	5 834	6 220					
övrigt	9 612	11 501					
Kostnad/elev, tkr	80%	331,5	349,1	361,4			
- personal		264,7	277,2	288,2			
- lokaler		25,2	25,3	25,7			
- övrigt		41,6	46,7	47,5			

Intäkt, tkr	6 789	8 513					
avgår interna intäkter	-171	-5					
avgår ers från andra kommuner	-4 896	-6 860					
summa	1 722	1 648					
intäkt/elev, tkr	100%	9,3	8,4	8,4			

Prisnivå 2023 resp 2024

Nettoförändring, grundskola, tkr	-4 089	-3 781	66	367	739	0
---	---------------	---------------	-----------	------------	------------	----------

Följande färgade fält skall fyllas i

Spec nyckeltal gymnasieskola:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028 ⁽⁹⁷⁰⁾
Antal inv 16-19 år	4 839	4 807	4 801	4 897	4 935	4 964	4 964
Beräknad gymnasiefrekvens	75%	75%	75%	75%	75%	75%	75%
Justering beräknad gymnasiefrekvens		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Teoretiskt antal elever egna, genomsnitt	3 625	3 620	3 615	3 687	3 716	3 738	3 738
Förändring i antal per år, exkl assylsökande		-5	-5	73	29	21	0
Förändring i antal per år, assylsökande		1	0	-2	0	0	0
Förändring i snitt/år		-4	-5	71	29	21	0
Faktiskt genomsnitt, exkl assylsökande	3 625	3 620					
Faktiskt genomsnitt, assylsökande	1	2	2	0	0	0	0
Statsbidrag assylsökande, tkr	119,1	119,1	119,1				
-varav tot friskoleelever	791	819					
Bruttokostnad tkr	506 484	550 914					
avgår ers andra kommuner	-57 027	-61 400					
avgår interna ers	-4 701	-1 445					
avgår gemensamt fördelat	-17 406	-23 280					
avgår kapitaltjänst	-4 087	-36 799					
Summa	423 263	427 990					
spec:							
personal	231 853	241 340					
lokaler	52 811	27 283					
övrigt	138 599	159 367					
Kostnad/elev, tkr	80%	93,4	94,5	97,4			
- personal		51,2	53,3	55,4			
- lokaler		11,7	6,0	6,1			
- övrigt		30,6	35,2	35,8			
Intäkt, tkr	87 091	87 619					
avgår interna intäkter	-4 701	-1 445					
avgår ers fr andra kommuner	-57 027	-61 400					
avgår stb assylsökande	-119	-238	(genomsnitt inskrivna * stbnivå)				
summa	25 244	24 536					
intäkt/elev ,tkr	100%	7,0	6,8	6,9			
Förändring statsbidrag asylosökande		119	0	-238	0	0	0

Helårssnitt enl UN:s beräkning
 Ange bedömd utveckling för assylosökande
 Kolla gällande stb på migrationsverkets hemsida

← Uppgifter från räkenskapssammandrag

← Beräknad snittkostnad per styck i kalkylen. Angiven procentsats anger hur stor andel av den totala styckekostnaden som ingår i redovisningen.

Prisnivå 2023 resp 2024

Nettoförändring, gymnasieskola, tkr	470	464	-6 617	-2 614	-1 926	0
--	------------	------------	---------------	---------------	---------------	----------

Sid 838(970)

UTBILDNINGSNÄMND**Spec nyckeltal gymnasiesärskola:**

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Antal inv 16-19 år	4 839	4 807	4 801	4 897	4 935	4 964	4 964
Beräknad gymnasiefrekvens	1,55%	1,54%	1,54%	1,54%	1,54%	1,54%	1,54%
		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Teoretiskt antal elever egna, genomsnitt	75	74	74	75	76	76	76
Förändring i antal per år		-1	0	1	1	0	0
Förändring i snitt/år		-1	0	1	1	0	0

Faktiskt genomsnitt	75	74
---------------------	----	----

Bruttokostnad tkr

	35 449	37 804
avgår ers andra kommuner	-4 306	-4 078
avgår interna ers	-74	-5
avgår gemensamt fördelat	-1 501	-1 991
avgår kapitaltjänst	-159	-237
Summa	29 409	31 493

spec:

personal	22 372	23 686
lokaler	3 623	4 216
övrigt	3 414	3 591

Kostnad/elev, tkr	80%	313,7	340,5	352,1
- personal		238,6	256,1	266,3
- lokaler		38,6	45,6	46,4
- övrigt		36,4	38,8	39,5

Intäkt, tkr

	6 195	5 857		
avgår interna intäkter	-74	-5		
avgår ers fr andra kommuner	-4 306	-4 078		
summa	1 815	1 774		
intäkt/elev ,tkr	100%	24,2	24,0	24,5

0

Nettoförändring, gymnasiesärskola, tkr	316	34	-486	-194	-143	0
---	------------	-----------	-------------	-------------	-------------	----------

TOTAL NETTOFÖRÄNDRING	5 897	1 524	11 824	11 170	12 948	0
NETTOFÖRÄNDRING I TIDIGARE PLAN	-6 030		Avser uppgifter i KF-budget 2023			Sid 359 (970)
NETTOFÖRÄNDRING I NUVARANDE PLAN	-1 402	4 706	Avser uppgifter i KF-budget 2024			
NETTOFÖRÄNDRING JMF TIDIGARE PLAN	11 926					
NETTOFÖRÄNDRING JMF NUVARANDE PLAN	7 299	-3 182				

Beräkning av volymdifferenser :

2024-06-05

Plan 2027	Plan 2028
76 180	76 942
19 625	19 625
194 774	198 670
138 837	141 614
429 418	436 852
-2 002 148	-2 066 217
-586 247	-603 306
-748 085	-730 706
-9 705	-5 678
-3 346 184	-3 405 907
-2 916 767	-2 969 055
-543	-385
-2 917 310	-2 969 440
2 917 310	2 969 440
0	0

Plan 2027	Plan 2028
----------------------	----------------------

-22 000

-21 100

2023

Plan 2027	Plan 2028
)	
-985	0
-26	0
-1 293	0
391	0
-198	0
-18	0
-2 129	0
0	0
0	0
0	0
148	0
11	0

Sid 352(970)

158	0

2023

Plan 2027	Plan 2028
5 173	0
119	0
6 250	0
-1 425	0
607	0
604	0
-1 181	0
-116	0
-8 800	
1 231	0
900	
900	0

Sid 359(970)

2023

Plan 2027	Plan 2028
)	
1 287	0
122	0
3 812	0
-586	0
219	0
864	0
99	0
-762	0
-131	0
-37	0
-864	0

Sid 366(970)

	Plan 2027	Plan 2028
(a)	-8 339	-4 312
	-1 366	-1 366
	-9 705	-5 678
(a)	-352	-194
	-191	-191
	-543	-385

Budgeteringsplan

	Plan 2027	Plan 2028
(a)	-22 000	-21 100
	-22 000	-21 100

Indkalkyl

	2027	2028
ned		
	0	0

]

(maxtaxa) och 1830 (kvalitetshä

kompleterat me

]

]

ARBETSMARKNADS och FUNKTIONSRÄTTSNÄMND

uppdaterad: 2024-02-12

Sid 389(970)

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
<i>Statsbidrag</i>	19 573	8 053	0	0	8 134	19 966	8 215	8 297	8 380
<i>Stb vuxenutbildning</i>	52 596	57 852	-14 000	0	43 852	52 596	43 852	43 852	43 852
<i>Stb flyktingmottagning</i>	20 279	9 420	0	0	9 637	21 783	9 791	9 977	10 176
<i>Stb arbetsmarknadsåtg</i>	112 995	109 897	0	0	113 618	119 135	116 942	120 391	124 184
<i>Övriga intäkter</i>	33 714	59 021	0	384	60 762	37 108	62 464	64 394	66 794
Summa intäkter	239 157	244 243	-14 000	384	236 003	250 588	241 263	246 912	253 386
<i>Personalkostnader</i>	-722 712	-807 752	0	-30 569	-865 673	-831 745	-871 924	-899 816	-945 211
<i>Köp av verksamhet</i>	-215 849	-231 616	0	0	-239 695	-231 574	-246 257	-252 918	-260 274
<i>Övriga kostnader</i>	-381 639	-396 977	0	15 472	-388 254	-404 525	-344 909	-339 321	-335 382
<i>Avskrivning</i>	-1 087	-1 202	0	0	-1 185	-967	-1 105	-1 070	-1 034
Summa kostnader	-1 321 288	-1 437 547	0	-15 098	-1 494 807	-1 468 810	-1 464 195	-1 493 125	-1 541 902
Verksamhetens resultat	-1 082 131	-1 193 304	-14 000	-14 714	-1 258 804	-1 218 222	-1 222 932	-1 246 214	-1 288 516
Intern ränta	-37	-72			-141	-103	-112	-85	-58
Resultat före kommunbidrag	-1 082 168	-1 193 376	-14 000	-14 714	-1 258 945	-1 218 325	-1 223 044	-1 246 299	-1 288 574
Kommunbidrag	1 075 242	1 183 746			1 218 721	1 218 325	1 223 044	1 246 299	1 288 574
ÅRETS RESULTAT	-6 925	-9 630	-14 000	-14 714	-40 225	0	0	0	0
Resultatkorrigering enl Kf									
Utfall efter korrigering	-32 576	-9 630							
Inkluderar krav på ramanpassningar					0		40 225		

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut	Bokslut		Prognos	Budget	Budget	Plan	Plan
--	---------	---------	--	---------	--------	--------	------	------

	2022	2023	2024	2024	2025	2026	Sid 386 (970) 2027
Summa nettoinvestering	-2 501	3 079	-2 600	-3 400	-5 000	-2 900	-7 300

ARBETSMARKNADS och FUNKTIONSRÄTTSNÄMND

Förändringar jmf med bokslut

2023

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Statsbidrag (prisnivå)	2023)	Statsbidrag		(prinsnivå	2024)	
Summa stb	0		0	0	0	0
Statsbidrag, vuxenutbildning	-14 000	Statsbidrag, vuxenutbildning				
Summa stb vuxenutbildning	-14 000		0	0	0	0
Statsbidrag, flyktingverksamhet		Stb, flyktingverksamhet				
Summa stb flyktingverksamhet	0		0	0	0	0
Statsbidrag, arbetsmarknadsåtg.		Stb, arbetsmarknadsåtg.				
Summa stb arbetsmarknadsåtg	0		0	0	0	0
Intäkter, ej spec statsbidrag		Intäkter, ej spec statsbidrag				
		Daglig verksamhet	49	49	49	49
		Gruppbofastad/servicebofastad	334	669	669	1 003
		Bostadssociala 2022				
Summa intäkter ej spec stb	0		384	718	718	1 053

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

ARBETSMARKNADS och FUNKTIONSRÄTTSNÄMND

Förändringar jmf med bokslut

2023

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
	(prisnivå	2023)		(prisnivå	2024)
Personalkostnader			Personalkostnader				
			Daglig verksamhet	-1 270	-1 270	-1 270	-1 270
			Volym pers assistans 9:2	-700	0	0	0
			Gruppbostad/servicebostad	-8 476	-14 803	-11 578	-10 730
			PO-pålägg	-15 600	34 700	10 800	-3 600
		TA24ks§14	Centralisering av bemanningsenheten	387			
			Centrala löne-medel 2023	-4 410			
			Centrala löne-medel 2024	-500	-100		
Summa personalkostnader		0		-30 569	18 527	-2 048	-15 601
Köp av verksamhet			Köp av verksamhet				
Summa köp av verksamhet		0		0	0	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

ARBETSMARKNADS och FUNKTIONSRÄTTSNÄMND**Förändringar jmf med bokslut****2023**

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Övriga kostnader			Övriga kostnader				
			Daglig verksamhet	-770	-770	-770	-770
			Volymförändring SFB (LSS)				
			Grubbostad Hyra	-969	-1 765	-1 506	-1 736
			Grubbostad Övr	-380	-640	-462	-332
			Volymförändring 2023/2024		-2 201		
			Bostadssociala 2022				
			Försörjningsstöd	-6 000			
			Kostnaden för beredskapstjänster förs ut	20 000			
			Försörjningsstöd, ökade kostnader				
			Hyrehöjning över index 2024 GFAB	-4 800			
			SKR 21:34/22: Stärkt rätt till assistans (utg.omr. 9 avsnitt	1 800	1 900	1 900	
			SKR23:40 Förstärkning av SFI	-300	-200		
			Sparbeting, förvaltningens plan KP2021	2 200			

					Sid 386(970)
Justering utifrån verksamhetens prognoser		Prognos T1+T2	-10 700		
		Nedjusterat k-bidrag 1,25% / år	15 390		
		Nedjusterat k-bidrag 1,0% / år		12 329	12 566
		Nedjusterat k-bidrag 2,0% / år			12 995
Generellt tillförda medel pga ingående underskott					
		Prel ramanpassn. resultat 2023	21 658		
		Korrigerigering av ramanpassning	-21 658	-100	
		Prel ramanpassn. resultat 2024		40 225	
Summa övriga kostnader	0		15 472	48 777	11 727
TOTALT	-14 000		-14 714	68 022	10 397
					-4 392

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

ARBETSMARKNADS och FUNKTIONSRÄTTSNÄMND		Total kostnad			
SPEC DRIFT		Prognos	Budget	Plan	Plan
(Belopp i tusental kr)		2024	2025	2026	2027
Avskrivning	Avskrivning		(Anges i löpande prisnivå)		
	Enl plan 2024 - 2027	-1 185	-1 105	-1 070	-1 034
	Invest t o m 2023				
Innan beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023				
Efter beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt	-265			
	Ers kapitaltjänst nya invest 2024	0	0	0	0
	Justering kapitaltjänst invest 2021	265			
Summa avskrivning totalt		-1 185	-1 105	-1 070	-1 034
	Enl plan 2016-2019	-141	-112	-85	-58
	Att korrigera:				
	Invest t o m 2023				
	Komp kaptjänst 2023				
	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt	-18			
	Ers ränta nya invest 2024	0	0	0	0
	Justering kapitaltjänst invest 2021	18			
Summa intern ränta totalt		-141	-112	-85	-58

ARBETSMARKNADS och FUNKTIONSRÄTTSNÄMND

Sammanfattning av investeringsplan Sid 388(970)

SPEC INVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Spec av investeringsobjekt:				
Investeringar inom ram från detaljredovisning	-2 600	-5 000	-2 900	-7 300
		(Anges i löpande prisnivå)		
Summa nettoinvestering	-2 600	-5 000	-2 900	-7 300

ARBETSMARKNADS och FUNKTIONSRÄTTSNÄMND

Förändringar jmf med grundkalkyl

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

	2025	2026	2027
	(Anges i löpande pris och med ackumulerade värden)		
Summa nettokostnad	0	0	0

ARBETSMARKNADS och FUNKTIONSRÄTTSNÄMND

Följande färgade fält skall fyllas i

Spec nyckeltal daglig verksamhet:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
antal personer, genomsnitt	470	486	496	506	516	526	536
Beräknat nettotillskott antal		10	10	10	10	10	10
Förändring i snitt/år		16	10	10	10	10	10
Faktiskt antal			Enl ÅR Näringsliv				
antal i snitt	470	486					
Bruttokostnad tkr	89 413		Uppgifter från RS				
avgår ers andra kommuner	-116						
avgår interna ers	-11						
avgår gemensamt fördelat							
avgår kapitaltjänst			(från bokslut)				
Summa	89 286	0					
spec:							
personal	55 702		(från bokslut)				
övrigt	33 584	0					
Kostnad/brukare, tkr	100%	190,0	197,9	204,0			
- personal		118,5	122,1	127,0			
- övrigt		71,5	75,7	77,0			
Intäkt, tkr	2 279						
avgår interna intäkter	-11						
avgår ers fr andra kommuner	-116						
summa	2 152	0					
intäkt/brukare ,tkr	100%	4,6	4,8	4,9			
Prisnivå 2023 resp 2024							
Nettoförändring, daglig verksamhet, tkr		-3 089	-1 991	-1 991	-1 991	-1 991	-1 991

Spec nyckeltal SFB ers till FK första 20 tim/vecka:

Inte aktuellt längre

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------	------	------	------

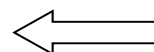
Beräknad volymförändring per år i %		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Antal timmar		166 591	166 591	166 591	166 591	166 591	166 591
Beräknat nettotillskott i timmar per år		0	0	0	0	0	0

Beräknat antal timmar

166 591 0

Bruttokostnad tkr (slag 4538)

48 478



Uppgifter från bokslut ansv1= 7 slag 4538

Fastställd ers kr/tim

291 295,4

Uppgifter från cirkulär SKL:s hemsida

0

Nettoförändring, LASS första 20 tim, tkr		0	0	0	0	0	0
---	--	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Spec nyckeltal peronlig assistans LSS 9:2 (ej SFB):

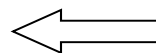
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------	------	------	------

Egna utförare:

Beräknad volymförändring per år i %		3,8%	1,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Antal utförda timmar		74 982	76 257	76 257	76 257	76 257	76 257
Beräknat nettotillskott i timmar per år		2 745	1 275	0	0	0	0

Utförda timmar

72 237



Uppgifter från Omvårdnad (Ankaret)

Tillskott/tim

315 325 333
34 34 34

Uppgifter från cirkulär SKL:s hemsida

Fastställd ers kr/tim

349 359 367

Nettoförändring LSS 9:2 (egna utförare), tkr	-985	-468	0	0	0	0
---	-------------	-------------	----------	----------	----------	----------

Sid 392(970)

Spec nyckeltal peronlig assistans LSS 9:2 (ej SFB):

Externa utförare:

Beräknad volymförändring per år i %	-2,0%	1,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Antal beviljade timmar	69 731	70 428	70 428	70 428	70 428	70 428
Beräknat nettotillskott i timmar per år	-1 423	697	0	0	0	0

Beviljade timmar	71 154
------------------	--------

Ers kr/tim	315	325	333
------------	-----	-----	-----

Nettoförändring LSS 9:2 (externa utförare), tkr	463	-232	0	0	0	0
--	------------	-------------	----------	----------	----------	----------

TOTAL NETTOFÖRÄNDRING	-3 612	-2 691	-1 991	-1 991	-1 991	-1 991
------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

NETTOFÖRÄNDRING I TIDIGARE PLANER	-1 640	Avser uppgifter i KF-budget 2023				
NETTOFÖRÄNDRING I NUVARANDE PLAN	-1 488	-2 614	Avser uppgifter i KF-budget 2024			

NETTOFÖRÄNDRING JMF TIDIGARE PLANER	-1 972					
NETTOFÖRÄNDRING JMF TIDIGARE PLANER	-2 124	-77				

Underlag för beräkning av schablonkostnad/dygn (LSS)

Kr/plats	Grupp- bostad	Service- bostad	Barn- boende
Intäkter, tkr:			
Hyra	77	0	0
Stb moms på hyra	18%	35	0
Stb moms köpt plats	6%		

Vårdavgift	0	0	0
Summa	112	0	0

Kostnader, tkr:

Personal	-1 151	-372	-2 150
Hyra	-192	-11	-173
Köp av verksamhet			
Övrigt	-36	-8	-119
Summa	-1 379	-391	-2 442

Spec hyra (schablon):

Boende	6	8	4
Yta	500	70	300
Kr/kvm	2 300	1 300	2 300

Bruttokostnad/dygn, kr	-3 777	-1 072	-6 689
Nettokostnad/dygn, kr	-3 166	-1 072	-6 689

Beräkning av effekter för gruppboende och seviceboende enligt boendeplan

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------	------	------

Gruppboende:

Schablon dygnskostnad brutto , kr	-3 777
-----------------------------------	--------

Fördelningsnyckel:

Intäkter	-0,08
Personal	0,83
Hyra	0,14
Övrigt	0,03

Faktiskt tillkommande platser 2023

0

Faktiskt tillkommande helårsplatser 2023

0,00

Tillkommande platser boendeplan budgetår 2024
Tillkommande helårspl. Boendepl. budgetår 2024
 Ramkompensation tkr boendeplan budgetår 2024

6	6
3,00	6,00
-7 603	

Sid 390(970)
 // Hämtas från beslutad budget året innan, motsvarande cell
 // Hämtas från beslutad budget året innan, motsvarande cell

Tillkommande helårssnitt från 2023

0,0

Tillkommande platser boendeplan budgetår

6	6	6	12	6
6	6	6	6	6

Antal månader startåret

Tillkommande helårsplatser boendeplan budgetår 2025

3,00 6,00 6,00 9,00 9,00

Nettokostnad boendeplan budgetår 2025

-3 801 -7 603 -7 603 -11 404 -11 404

Korrigerig ramdifferens budgetår 2023/2024

7 603

Summa slutlig nettokostn. per år enl boendepl. budgetår 2025	-3 801	0	-7 603	-11 404	-11 404
---	---------------	----------	---------------	----------------	----------------

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------	------	------

Servicebostad:

Schablon dygnskostnad brutto, kr

-1 072

Fördelningsnyckel:

Intäkter	0,00
Personal	0,95
Hyra	0,03
Övrigt	0,02

Faktiskt tillkommande platser 2023

1

Faktiskt tillkommande helårsplatser 2023

1,00

Tillkommande platser boendeplan budgetår 2024

23

1

Tillkommande helårspl. Boendepl, budgetår 2024

11,50

12,00

Ramkompensation tkr boendeplan budgetår 2024

-4 695

Tillkommande helårssnitt från 2023

0,0

Tillkommande platser boendeplan budgetår

1	1	1	1	1
6	6	6	6	6

Antal månader startåret

Tillkommande helårsplatser boendeplan budgetår

0,50 1,00 1,00 1,00 1,00

Nettokostnad boendeplan budgetår

-196 -391 -391 -391 -391

Korrigerad ramdifferens budgetår 2023/2024

8 608

Summa slutlig nettokostn. per år enl boendepl. budgetår 2025	-196	8 217	-391	-391	-391
---	-------------	--------------	-------------	-------------	-------------

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------	------	------

Barnboenden:

Schablon dygnskostnad brutto, kr -6 689

Fördelningsnyckel:

Intäkter	0,00
Personal	0,88
Hyra	0,07
Övrigt	0,05

Faktiskt tillkommande platser 2023

1

Faktiskt tillkommande helårsplatser 2023

0,25

Tillkommande platser boendeplan budgetår 2024

0

3

Tillkommande helårspl. Boendepl. budgetår 2024

0,75

1,50

Ramkompensation tkr boendeplan budgetår 2024

-3 662

Tillkommande helårssnitt från 2023

1

Tillkommande platser boendeplan budgetår

3

4

0

0

0

Antal månader startåret

6

6

6

6

6

Tillkommande helårsplatser boendeplan budgetår

2,25

3,50

2,00

0,00

0,00

Nettokostnad boendeplan budgetår

-5 493

-8 545

-4 883

0

0

Korrigerad ramdifferens budgetår 2023/2024

-610

Summa slutlig nettokostnad per år enligt boendeplan budgetår 2025	-5 493	-9 156	-4 883	0	0
--	---------------	---------------	---------------	----------	----------

Antal genomsnittsplatser i tidigare KF-budgetar:

2023

2024

Obs antalsuppgifterna läggs in manuellt från tidigare planer

Daglig verksamhet

373

396

2024-06-05					
Plan					
2028		Index uppräknig			
8 464	200		1,00%		
43 852	0		0,00%		
10 380	349		1,60%		
124 184	3 485		2,93%		
69 263	594		1,60%		
256 143	4 627		1,85%		
-988 994	-24 329		2,93%	11,77%	
-267 761	-6 339		2,74%	7,30%	
-330 675	-6 472		1,60%	4,02%	
-669					
-1 588 100	-37 140		2,53%		
-1 331 957	-32 514		2,67%		
-37					
-1 331 994					
1 331 994					
0					

Plan

EDV: Personalkostnad
Hyresökning komvux 12%

2028
-5 200

Plan 2028
0
0
0
0
49 1 003
1 053

Plan 2028
-1 270
0
-10 730
-12 001
0

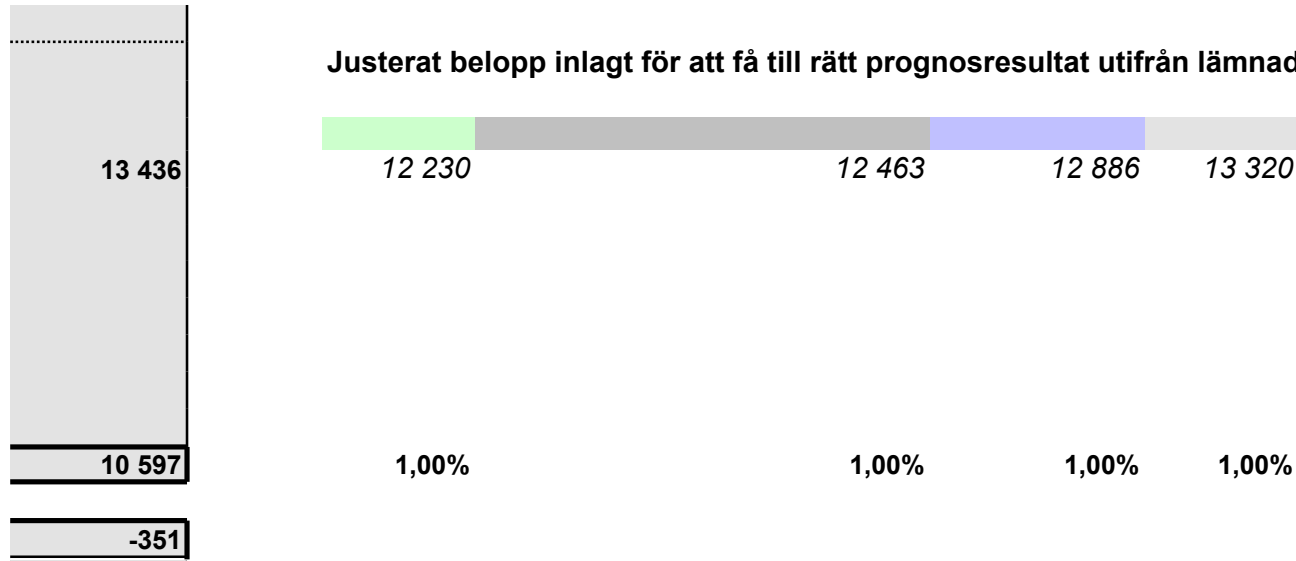
Plan 2028
-770
-1 736
-332
-40 225

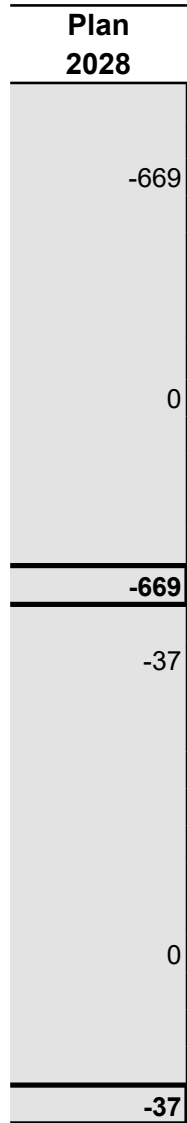
Uppdrag i KP

Var 28 mnkr, tar bort då de ingår i de 70 mnkr

-40 225

Justerat belopp inlagt för att få till rätt prognosresultat utifrån lämnad prognos





Plan 2028
-5 200
-5 200

2028
0

voluymökningar i daglig verksamhet och ökat behov av barnboendeplaster

SFB ökar igen



II E:F (Tillkommande platser boendeplan nedan budgetår)

II E:F (Tillkommande helårsplatser boendeplan budgetår nedan)

							Sid 498(970)		
Summa nettoinvestering	-1 420	-855		-4 300	-1 100	-1 200		-1 200	-1 300

SOCIALNÄMND

Förändringar jmf med bokslut

2023

Sid 490(970)

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Innehållna medel/hyror (prisnivå 2023)			(prisnivå 2024)			
Summa innehållna medel/hyror	0	0	0	0	0	0
Statsbidr, migrationsverket Stb psykisk hälsa	-11000					
Statsbidr, migrationsverket	-11 000	0	0	0	0	0
Övriga intäkter						
Bostadssociala medel 2022						
Summa övriga intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader						
PO-pålägg		-6 800	14 900	4 500	-1 700	
TA24ks§14 Bemanningseenheten till SG		247				

		Centrala lönemedel 2023	-530				Sid 506(970)
		Centrala lönemedel 2024					
Summa personalkostnader	0		-7 083	14 900	4 500	-1 700	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

SOCIALNÄMND

Förändringar jmf med bokslut

2023

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
(prisnivå 2023)				(prisnivå 2024)			
Köp av verksamhet		Köp av verksamhet					
Summa köp av verksamhet	0		0	0	0	0	0
Övriga kostnader		Övriga kostnader					
		Volymökn LASS. Kostnadsansvar första 20 timmar	0	0	0	0	0
		Tillkommande hyra GFAB					
		Bostadssociala medel 2022					
		Hyrehöjning över index 2024	-2 900				
		Sparbeting, förvaltningens plan KP2022	1 000				
		Ökade kostnader placeringar 2022					
	SKR 22:40	Skyddat boende för våldsutsatta barn c	-1 700				
		Ria skall finansieras via bostadssociala	5 000				
Justering utifrån verksamhetens prognoser		Prognos T1+T2	3 100				
Generellt tillförda medel pga ingående underskott							

		Nedjusterat k-bidrag 1,0% / år		6 373	6 443	6 593	6 729
		Nedjusterat k-bidrag 2,0% / år					
		Nedjusterat k-bidrag 1,25% / år	8 043				
		Prel ramanpassn. resultat 2023	59 647				
		Korrigering av ramanpassning	-59 647	300			
		Prel ramanpassn. resultat 2024		62 709			
Summa övriga kostnader	0		12 543	69 383	6 443	6 593	6 729
TOTALT	0		5 460	84 283	10 943	4 893	6 729

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

SOCIALNÄMND

Total kostnad

SPEC DRIFT

(Belopp i tusental kr)

		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Avskrivning	Avskrivning			(Anges i löpande prisnivå)		
	Enl plan 2024 - 2027	-749	-713	-539	-406	-210
	Invest t o m 2023					
Innan beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023					
Efter beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt	-67				
	Ers kapitaltjänst nya invest 2024	0	0	0	0	0
	Justering kapitaltjänst invest 2020	67				
Summa avskrivning totalt		-749	-713	-539	-406	-210
Intern ränta	Intern ränta			(Anges i löpande prisnivå)		
	Enl plan 2024 - 2027	-69	-50	-35	-23	-15
	Invest t o m 2023					
	Komp kaptjänst 2023					
	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt	-6				
	Ers ränta nya invest 2024	0	0	0	0	0

					Sid 808(970)	
	Justering kapitaltjänst invest 2020	6				
Summa intern ränta totalt		-69	-50	-35	-23	-15

Sid 509 (970)
 Sammanfattning av investeringsplan

SOCIALNÄMND

SPEC INVESTERINGAR

(Belopp i tusental kr)

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Spec av investeringsobjekt:					
Investeringar inom ram från detaljredovisning	-4 300	-1 200	-1 200	-1 300	-1 300
		(Anges i löpande prisnivå)			
Summa nettoinvestering	-4 300	-1 200	-1 200	-1 300	-1 300

SOCIALNÄMND

Förändringar jmf med grundkalkyl

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

	2025	2026	2027	2028
	(Anges i löpande pris och med ackumulerade värden)			
Summa nettokostnad	0	0	0	0

SOCIALNÄMND

Nedan ej uppdaterat// 2016-12-19 Används ej, ligger under AFN 2019-03-29 MT

Spec nyckeltal LASS ers till FK första 20 tim/vecka:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Beräknad volymförändring per år i %		5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Antal timmar		0	0	0	0	0	0
Beräknat nettotillskott i timmar per år		0	0	0	0	0	0
Beräknat antal timmar	0	0					
Bruttokostnad tkr (slag 4538)	0						
Fastställd ers kr/tim	247	252					
Personalkostnader, centralt							
Nettoförändring, LASS första 20 tim, tkr		0	0	0	0	0	0
TOTAL NETTOFÖRÄNDRING		0	0	0	0	0	0
TOT NETTOFÖRÄNDR TIDIG. PLAN		0	0	0	0	0	0
NETTOFÖRÄNDR JMF TIDIGARE PLAN		0	0	0	0	0	0

Uppgifter från bokslut ansv 75x slag 4538

Uppgifter från cirkulär SKL:s hemsida

Index uppräknig

	468	1,60%	
	265	1,60%	
	496	1,60%	
	1 229	1,60%	
11,54%	-10 500	2,93%	13,05%
	-6 863	2,74%	27,09%
	-1 615	1,60%	6,28%
	-18 978	2,67%	
	-17 749	2,80%	

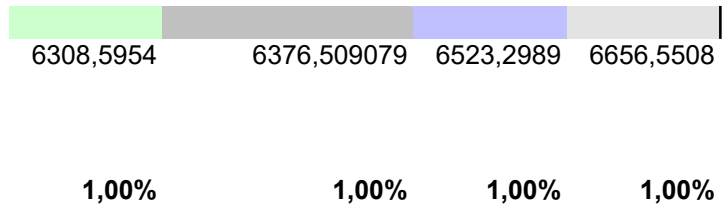
Bokslut
Personalkostnader

104 243 104 475 104 674

Kolla om det går att ta bort

-62 709

Justerat belopp inlagt för att få till rätt prognosresultat utifrån lämnad prognos



OMVÅRDNADSNÄMND

uppdaterad:

2024-02-12

Sid 528(970)

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Korr 2023	Tillk 2024	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
<i>Bostads/lokalhyror</i>	46 984	49 559	0	2 880	53 579	54 012	54 436	55 470	56 580
<i>Vårdavgifter äldre</i>	91 383	101 648	0	1 705	105 691	100 622	110 034	117 905	124 465
<i>Övriga intäkter</i>	144 871	136 261	-6 300	0	132 950	154 753	135 077	137 644	140 397
Summa intäkter	283 238	287 468	-6 300	4 585	292 220	309 388	299 548	311 020	321 441
<i>Personalkostnader</i>	-794 384	-873 290	0	-49 349	-952 340	-924 363	-952 342	-991 948	-1 045 232
<i>Köp av verksamhet</i>	-489 456	-534 131	0	20 252	-533 160	-499 384	-555 062	-570 076	-586 466
<i>Övriga kostnader</i>	-316 212	-344 753	0	30 178	-320 436	-360 256	-258 360	-260 809	-258 992
<i>Avskrivning</i>	-9 315	-10 395	0	0	-11 049	-9 938	-9 961	-8 831	-6 053
Summa kostnader	-1 609 368	-1 762 569	0	1 081	-1 816 985	-1 793 941	-1 775 724	-1 831 665	-1 896 743
Verksamhetens resultat	-1 326 130	-1 475 101	-6 300	5 666	-1 524 765	-1 484 553	-1 476 177	-1 520 646	-1 575 302
Intern ränta	-367	-581			-1 070	-831	-809	-575	-391
Resultat före kommunbidrag	-1 326 497	-1 475 682	-6 300	5 666	-1 525 835	-1 485 384	-1 476 986	-1 521 221	-1 575 693
Kommunbidrag	1 353 281	1 441 934			1 495 055	1 485 384	1 476 986	1 521 221	1 575 693
ÅRETS RESULTAT	26 784	-33 748	-6 300	5 666	-30 780	0	0	0	0
Resultatkorrigering enl Kf									
Utfall efter korrigering	26 784	-33 748							
Inkluderar krav på ramanpassningar					-1		30 780		

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
--	-----------------	-----------------	--	-----------------	----------------	----------------	--------------	--------------

Summa nettoinvestering	-11 345	-17 637		-9 000	-9 000	-9 600	-9 600	<small>Sid 520 (970)</small> -10 100
-------------------------------	----------------	----------------	--	---------------	---------------	---------------	---------------	--

OMVÅRDNADSNÄMND

Förändringar jmf med bokslut

Sid 536(970)
2023

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023		Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
	(prisnivå 2023)			(prisnivå 2024)		
Intäkter bostads-/lokalhyror		Intäkter bostads-/lokalhyror				
		Gruppboende/serviceboende	0	0	0	0
		Äldreboenden	2 880	0	0	0
Summa bostads-/lokalhyror	0		2 880	0	0	0
Vårdavgifter äldre		Vårdavgifter äldre				
		Volymförändring hemhjänt	938	2 611	5 583	3 978
		Äldreboende	767	0	0	0
		Effekt hemtjänst äldreboende	0	0	0	0
Summa vårdavgifter äldre	0		1 705	2 611	5 583	3 978
Övriga intäkter		Övriga intäkter				
Stb prestationsersättning	-6 300					

		Bostadssociala medel 2022			
Summa övriga intäkter	-6 300		0	0	0
Personalkostnader		Personalkostnader			
Halvår volymför. Hemtjänst		Volymförändring hemtjänst	-3 860	-10 737	-22 965
		Grupp-/serv.boende funktionsh.	0	0	0
		Äldreboende	-27 195	0	0
		Effekt hemtjänst avs äldreboende	0	0	0
		PO-pålägg	-17 200	38 100	12 100
	TA24ks§14	Bemanningsenheten till SG	2 886		
		Centrala lönedel 2023	-2 980		
		Centrala lönedel 2024	-1 000	-300	
Summa personalkostnader	0		-49 349	27 063	-10 865
					-20 163

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

OMVÅRDNADSNÄMND

Förändringar jmf med bokslut

2023

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
(prisnivå)	2023)		(prisnivå	2024)	
Köp av verksamhet	Köp av verksamhet				
	Äldreboende köp av platser	20 252	0	0	0
	Ramkorrigering äldreboende		-7 112		
Summa köp av verksamhet	0	20 252	-7 112	0	0
Övriga kostnader	Övriga kostnader				
Halvår volymför. Hemtjänst	Volymförändring hemtjänst	-2 182	-6 070	-12 982	-9 250
	Gr.boende funkt.hindr Hyra	0	0	0	0
	Gr.boende funkt.hindr Övr	0	0	0	0
	Ramkorrigering gruppboende		0		
	Äldreboende Hyra	0	0	0	0
	Äldreboende Övr	-3 098	0	0	0
	Volymförändring 2023/2024		-173		
	Hyrehöjning över index 2024	-7 200			
SKR 21:34/22:	Stöd till Äldreomsorg	-27 100	27 100		
	Bostadssociala medel 2022				
	Sparbeting, förvaltningens plan KP2021	2 800			
Nedjustering 2	Effekt bemanningshandbok	10 000			
Nedjustering 2	Uppsägning, omförhandling av boendeplats	10 000			
	Trygghetsvårdar från Bostadssociala	-1 940			

		Sid 538(970)			
	Hyreskomp helårseffekt 2023 Hyreskompensation	-10 235 0			
	Prognos T1+T2	40 300			
	Nedjusterat k-bidrag 1,0% / år Nedjusterat k-bidrag 1,25% / år Nedjusterat k-bidrag 2,0% / år	18 834	14 908	15 357	15 911
	Prel ramanpassn. resultat 2023	37 192			
	Korrigerig av ramanpassning	-37 193	-400		
	Prel ramanpassn. resultat 2024		30 780		
Summa övriga kostnader	0	30 178	66 145	2 375	6 661
TOTALT	-6 300	3 961	86 096	-8 490	-13 502

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2007 anges med -100 i kolumn 2007

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2007 anges med -100 i kolumn 2007 och +100 i kolumn 2008.

OMVÅRDNADSNÄMND

(Belopp i tusental kr)

		Total kostnad			
		2024	2025	2026	2027
Avskrivning	Avskrivning		(Anges i löpande prisnivå)		
	Enl plan 2024 - 2027	-10 989	-9 901	-8 771	-5 993
	Invest t o m 2023				
Innan beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023				
Efter beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt	-1 159			
	Ers kapitaltjänst nya invest 2024	-60	-60	-60	-60
	Justering kapitaltjänst invest 2020	1 159			
Summa avskrivning totalt		-11 049	-9 961	-8 831	-6 053
Intern ränta	Intern ränta		(Anges i löpande prisnivå)		
	Enl plan 2018-2021	-1 064	-803	-569	-385
	Prognos 2 2018				
	Att korrigera:				
	Invest t o m 2023				
	Komp kaptjänst 2023				
	Komp kaptjänst 2023 helårseffekt	-97			
	Ers ränta nya invest 2024	-6	-6	-6	-6
	Justering kapitaltjänst invest 2021	97			
Summa intern ränta totalt		-1 070	-809	-575	-391

OMVÅRDNADSNÄMND

Sammanfattning av investeringsplan

INVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Spec av investeringsobjekt:		(Anges i löpande prisnivå)		
Investeringar inom ram från detaljredovisning	-9 000	-9 600	-9 600	-10 100
Summa nettoinvestering	-9 000	-9 600	-9 600	-10 100

OMVÅRDNADSNÄMND

Förändringar jmf med grundkalkyl

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

2025

2026

2027

(Anges i löpande prisnivå och med ackumulerade värden)

Summa nettokostnad	0	0	Sid 922(970) 0
--------------------	---	---	----------------

OMVÅRDNADSNÄMND

Spec nyckeltal stöd i ordinärt boende:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Antal inv 80 -år	5 925	6 183	6 577	6 941	7 329	7 605	7 605
Antal timmar/inv	137	137	137	137	137	137	137
Justering antal timmar		-30 000	-75 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Beräknat antal timmar	809 092	814 282	823 170	847 893	900 771	938 446	938 446
Förändring i antal tim per år		5 190	8 888	24 723	52 878	37 675	0
Förändring timmar %/år		0,6%	1,1%	3,0%	6,2%	4,2%	0,0%
Förändring i snitt/år		5 190	8 888	24 723	52 878	37 675	0

Antal utförda timmar

809 092

Inkluderar tim med anhörganställda

Bruttokostnad hemtjänst, tkr

513 960

avgår interna ers

-1 969

avgår försäljning vht (se intäkt)

-138

avgår kapitaltjänst

Summa

511 853 0

Kostnad/tim, kr

100% 632,6 658,3 679,8

- personal, andel

64% 404,9 416,9 434,3

- övrigt, andel

36% 227,7 241,4 245,5

Beräknad snittkostnad per styck i kalkylen. Angiven procentsats anger hur stor andel av den totala styckekostnaden som ingår i redovisningen.

Intäkt taxor mm hemtj, tkr

79 673

avgår förs vht

-138

summa

79 535 0

Uppgifter från räkenskapsammandrag
Hemtj i ordinärt boende

intäkt/ time , kr

100% 98,3 103,2 105,6

Prisnivå 2023 resp 2024

Nettoförändring, tkr

-2 881 -5 104 -14 197 -30 364 -21 634 0

TOTAL NETTOFÖRÄNDRING	-2 881	-5 104	-14 197	-30 364	-21 634	0
NETTOFÖRÄNDRING I TIDIGARE PLAN	-25	Avser uppgifter i KF-budget 2023				
NETTOFÖRÄNDRING I NUVARANDE PLAN	-2 880	-4 932	Avser uppgifter i KF-budget 2024			
NETTOFÖRÄNDRING JMF TIDIGARE PLAN	-2 856					
NETTOFÖRÄNDRING JMF NUVARANDE PLAN	-1	-172				

Underlag för beräkning av schablonkostnad/dygn (SoL)

Kr/plats	Grupp-boende	Service-boende	Barn-boende	Köpt äldre-plats	Uppdaterad 2019-09-23
Intäkter, tkr:					
Hyra	75	0	0	0	
Stb moms på hyra	18% 35			31	
Stb moms köpt plats	6%				47
Vårdavgift	0	0	0	0	21
Summa	110	0	31	68	
Kostnader, tkr:					
Personal	-725	-350	-1 950		
Hyra	-192	-11	-173		
Köp av verksamhet				-779	
Övrigt	-50	-10	-50		
Summa	-967	-371	-2 173	-779	
Spec hyra (schablon):					
Boende	6	8	4		
Yta	500	70	300		
Kr/kvm	2 300	1 300	2 300		
Bruttokostnad/dygn, kr	-2 648	-1 017	-5 952	-2 134	
Nettokostnad/dygn, kr	-2 048	-1 017	-5 782	-1 763	

Underlag för beräkning av hemtjänsteffekt/dygn avseende boendeplatser

	Antal tim/plats	Kostnad/ tim, kr	Tkr/plats	
Personalkostnad	500	415	-208	Ej uppdaterad// MT 2019-09-17
Vårdavgift			50	
Bruttokostnad/dygn, kr			-568	
Nettokostnad/dygn, kr			-432	

Beräkning av effekter för gruppboende och seviceboende enligt boendeplan

//Skall över till /

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------	------	------

Gruppboenden:

Schablon dygnskostnad brutto , kr

-2 648

Fördelningsnyckel:

Intäkter	-0,11
Personal	0,75
Hyra	0,20
Övrigt	0,05

Faktiskt tillkommande platser 2023

0

Faktiskt tillkommande helårsplatser 2023

0,00

Tillkommande platser boendeplan budgetår 2024

0

0

Tillkommande helårsplatser boendeplan budgetår 2024

0,00

0,00

Ramkompensation tkr boendeplan budgetår 2024

0

Tillkommande helårssnitt från 2023

0,0

Tillkommande platser boendeplan budgetår 2025

0

0

0

0

0

Antal månader startåret

6

6

6

6

6

Tillkommande helårsplatser boendeplan budgetår 2025

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

Nettokostnad boendeplan budgetår 2025

0

0

0

0

0

Korrigeringsramdifferens budgetår 2023/2024

0

Summa slutlig nettokostnad per år enligt boendeplan budgetår 2025**0****0****0****0****0**

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------	------	------

Sid 526(970)

Serviceboenden:

Schablon dygnskostnad brutto, kr

-1 017

//Skall över till /

Fördelningsnyckel:

Intäkter	0,00
Personal	0,94
Hyra	0,03
Övrigt	0,03

Faktiskt tillkommande platser 2023

0

Faktiskt tillkommande helårsplatser 2023

0,00

Tillkommande platser boendeplan budgetår 2024

0

0

Tillkommande helårsplatser boendeplan budgetår 2024

0,00

0,00

Ramkompensation tkr boendeplan budgetår 2024

0

Tillkommande helårssnitt från 2023

0,0

Tillkommande platser boendeplan budgetår 2025

0

0

0

0

0

Antal månader startåret

6

6

6

6

6

Tillkommande helårsplatser boendeplan budgetår 2025

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

Nettokostnad boendeplan budgetår 2025

0

0

0

0

0

Korrigerig ramdifferens budgetår 2023/2024

0

Summa slutlig nettokostnad per år enligt boendeplan budgetår 2025

0

0

0

0

0

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------	------	------

Barnboenden:

Schablon dygnskostnad brutto, kr

-5 952

Fördelningsnyckel:

Intäkter	-0,01
Personal	0,90
Hyra	0,08
Övrigt	0,02

Faktiskt tillkommande platser 2023

Faktiskt tillkommande helårsplatser 2023

Tillkommande platser boendeplan budgetår 2024
 Tillkommande helårsplatser boendeplan budgetår 2024
 Ramkompensation tkr boendeplan budgetår 2024

Tillkommande helårssnitt från 2023
 Tillkommande platser boendeplan budgetår 2025
 Antal månader startåret
 Tillkommande helårsplatser boendeplan budgetår 2025
 Nettokostnad boendeplan budgetår 2025
 Korrigering ramdifferens budgetår 2023/2024

0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

Summa slutlig nettokostnad per år enligt boendeplan budgetår 2025 0 0 0 0 0

Beräkning för äldreboenden enligt boendeplan

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------	------	------

Köp av plats

Schablon dygnskostnad brutto, kr -2 134
 Effekt hemtjänst, dygnskostnad brutto, kr 0

Vid beräkning av hemtjänsteffekt ange "1"

Fördelningsnyckel:	Boende	Hemtjänst
Intäkter, hyra, stb	-0,060	
Intäkter, vårdavgift	-0,027	-0,24
Personal		1,00
Köp av verksamhet	1,000	

Faktiskt tillkommande platser 2023
 Faktiskt tillkommande helårsplatser 2023

Tillkommande platser boendeplan budgetår 2024	0	-40
Tillkommande helårsplatser boendeplan budgetår 2024	14,00	-40,00
Ramkompensation tkr boendeplan budgetår 2024		28 447

Tot antal platser vid årets ingång enl senaste boendeplan	1185	1 175	1 175	1 175	1 175	Sid 528(970)
Andel av inv 80 år och äldre	0,19	0,18	0,17	0,16	0,15	
Tillkommande helårssnitt från 2023	14					
Tillkommande platser boendeplan budgetår 2025	-40	0	0	0	0	
Antal månader startåret	12	6	6	6	6	
Korrigerig helårsplatser						
Ålvkarlebyeffekt bedömd helår						
Tillkommande helårsplatser boendeplan budgetår 2025	-26,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettokostnad boendeplan budgetår 2025	18 491	0	0	0	0	
Korrigerig ramdifferens budgetår 2024		-7 112				
Summa slutlig nettokostnad per år enligt boendeplan budgetår 2025	18 491	-7 112	0	0	0	

Äldreboenden eget

Akkumulerad kostnad	2023	2024	2025	2026	2027	2028
---------------------	------	------	------	------	------	------

Namn: **Hemlingborg**

Brutto kr/dygn och plats: **-1 581**

Netto kr/dygn och plats: **-1 299**

Antal platser totalt	60	Per år:	30	60	60	60	60	60
Antal månader i drift, snitt			3	12	12	12	12	12

Tkr/plats

Intäkter:

Hysesintäkter	78	585	4 680	4 680	4 680	4 680	4 680
Statsbidrag, moms	18%	0	0	0	0	0	0
Vårdavgifter	25	188	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Summa intäkter		773	6 180	6 180	6 180	6 180	6 180

Kostnader:

Personalkostnader	-518	-3 885	-31 080	-31 080	-31 080	-31 080	-31 080
Hyra	0	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-59	-443	-3 540	-3 540	-3 540	-3 540	-3 540
Summa kostnader		-4 328	-34 620	-34 620	-34 620	-34 620	-34 620

Nettokostnad ackumulerat	-3 555	-28 440	-28 440	-28 440	-28 440	-28 440
---------------------------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Spec lokaler:

Kvm yta	
Kr/kvm, hyra	
andel av yta, boende	75%

Akkumulerad kostnad	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Effekt hemtjänst						
	Kr/plats	Tkr/plats				
Vid beräkning ange "1"	<input type="text" value="0"/>					
Vårdavgift	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Nettokostnad ackumulerat	0	0	0	0	0	0

Äldreboenden eget

Akkumulerad kostnad	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Namn:	<input type="text"/>					
Brutto kr/dygn:	-28 767					
Netto kr/dygn:	-24 795					
Antal platser totalt	<input type="text" value="1"/>	Per år:	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Antal månader i drift, snitt	Ange platsantal	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="12"/>
	Tkr/plats					
Intäkter:						
Hysesintäkter	<input type="text" value="50"/>	0	0	0	0	0
Statsbidrag, moms	<input type="text" value="18%"/> <input type="text" value="1 350"/>	0	0	0	0	0
Vårdavgifter	<input type="text" value="50"/>	0	0	0	0	0
Summa intäkter		0	0	0	0	0
Kostnader:						
Personalkostnader	<input type="text" value="-430"/>	0	0	0	0	0
Hyra	<input type="text" value="-10 000"/>	0	0	0	0	0

Övriga kostnader	<input type="text" value="-70"/>	0	0	0	0	0	0	0	Sid 536(970)
Summa kostnader		0	0	0	0	0	0	0	0

Nettokostnad ackumulerat	0	0	0	0	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Spec lokaler:

Kvm yta	<input type="text" value="5 000"/>
Kr/kvm, hyra	<input type="text" value="2 000"/>
andel av yta, boende	<input type="text" value="75%"/>

Ackumulerad kostnad	2023	2024	2025	2026	2027	2028
----------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Effekt hemtjänst

Kr/plats Tkr/plats

Vid beräkning ange "1"	<input type="text" value="1"/>							
Vårdavgift	137	-50	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-568	207	0	0	0	0	0	0

Nettokostnad ackumulerat	0	0	0	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Äldreboenden eget

Ackumulerad kostnad	2023	2024	2025	2026	2027	2028
----------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Namn:

Brutto kr/dygn: **-28 767**

Netto kr/dygn: **-24 795**

Antal platser totalt	<input type="text" value="1"/>	Per år:	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Antal månader i drift, snitt	Ange platsantal		<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="12"/>

Tkr/plats**Intäkter:**

Hysesintäkter	<input type="text" value="50"/>	0	0	0	0	0	0
Statsbidrag, moms	<input type="text" value="18%"/>	<input type="text" value="1 350"/>	0	0	0	0	0
Vårdavgifter	<input type="text" value="50"/>	0	0	0	0	0	0

Summa intäkter 0 0 0 0 0 0 Sid 536(970)

Kostnader:

Personalkostnader	-430	0	0	0	0	0	0
Hyra	-10 000	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-70	0	0	0	0	0	0
Summa kostnader		0	0	0	0	0	0

Nettokostnad ackumulerat 0 0 0 0 0 0

Spec lokaler:

Kvm yta	5 000
Kr/kvm, hyra	2 000
andel av yta, boende	75%

Akkumulerad kostnad 2023 2024 2025 2026 2027 2028

Effekt hemtjänst**Kr/dygn Tkr/plats**

Vid beräkning ange "1"	1						
Vårdavgift	137	-50	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-568	207	0	0	0	0	0

Nettokostnad ackumulerat 0 0 0 0 0 0

2024-06-05

**Plan
2028**

57 711
126 954
143 205
327 870

-1 078 680
-603 532
-246 709
-3 893
-1 932 814

-1 604 944

-268

-1 605 212

1 605 212

0

**Plan
2028**

-9 700

Sid 538(970)

Plan 2028
0
0
0
0
0
0

16 212
16 212
16 212

2028
-3 833
-60
-3 893
-262
-6
-268

Plan 2028
-9 700
-9 700

2028

0

]

]

]

]

AFN

AFN

Observera forr

Sid 502(970)

0
0

0

SERVICEFÖRVALTNING

uppdaterad:

Grundkalkyl

Sid 566(970)

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Personalkostnader</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Övriga kostnader</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Avskrivning</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultatkorrigeringspost								
Verksamhetens resultat	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultat efter finansnetto	0	0	0	0	0	0	0	0
Extraordinära poster				0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0	0	0	0	0
Eget kapital 31/12	31 947	0	0		0	0	0	0
Kommunlån 31/12	-1 117	0	0		0	0	0	0

Genomsnittlig årlig prishöjning fr o m 2007 i %

Genomsnittlig årlig prisökn av övr. kostnader fr o m 2007 i %

Genomsnittlig årlig löneökningökning fr o m 2007 i %

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa nettoinvestering	-5 495	0	0	0	0	0	0	0

SERVICEFÖRVALTNING**SPEC DRIFT**

(Belopp i tusental kr)

		2024	2025	2026	2027	2028
Intäkter		(Anges i löpande prisnivå)				
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader						
Summa personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader						
Summa övriga kostnader	0	0	0	0	0	0

Anm. Belopp anges för samtliga berörda år. Ex) En tillkommande kostnad med 100 tkr 2024 anges med -100 tkr i amtliga kolumner.

SERVICEFÖRVALTNING**SPEC DRIFT**

(Belopp i tusental kr)

	2024	2025	2026	2027	2028
	(Anges i löpande prisnivå)				
Avskrivning					
Summa avskrivning	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter					
Summa finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader					
Summa finansiella kostnader	0	0	0	0	0
TOTALT	0	0	0	0	0

Anm. Belopp anges för samtliga berörda år. Ex) En tillkommande kostnad med 100 tkr 2024 anges med -100 tkr i amtliga kolumner.

SERVICEFÖRVALTNING**Förändringar jmf med plan 2024-2027****SPEC INVESTERINGAR**

(Belopp i tusental kr)

2024**2025****2026****2027****2028**

(Anges i löpande prisnivå)

Summa nettoinvestering**0****0****0****0****0**

SOTNINGSVÄSENDET

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa intäkter								
<i>Personalkostnader</i>								
<i>Övriga kostnader</i>								
<i>Avskrivning</i>								
Summa kostnader								
Resultatkorrigeringspost								
Verksamhetens resultat	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter								
kostnader								
Resultat efter finansnetto	0	0	0	0	0	0	0	0
Extraordinära poster								
ÅRETS RESULTAT	0	0	0	0	0	0	0	0

Eget kapital 31/12

Kommunlån 31/12

Genomsnittlig årlig taxehöjning anges fr o m 2001 i %

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa nettoinvestering	0							

SOTNINGSVÄSENDET

Förändringar jmf med plan 2024-2027

KORRIGERINGAR DRIFT		2024	2025	2026	2027	2028
(Belopp i tusental kr)						
Intäkter		(Anges i löpande prisnivå)				
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader						
Summa personalkostnader	0	0	0	0	0	0

SOTNINGSVÄSENDET

Förändringar jmf med plan 2024-2027

KORRIGERINGAR DRIFT		2024	2025	2026	2027	2028
(Belopp i tusental kr)						
Övriga kostnader		(Anges i löpande prisnivå)				
Summa övriga kostnader	0	0	0	0	0	0
TOTALT		0	0	0	0	0

SOTNINGSVÄSENDET

Förändringar jmf med plan 2024-2027

KORRIGERINGAR INVESTERINGAR		2025	2026	2027	2028
(Belopp i tusental kr)					
		(Anges i löpande prisnivå)			
Summa nettoinvestering		0	0	0	0

GÄVLE VATTEN

uppdaterad: 2004-09-16 Grundkalkyl

Sid 532(970)

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

2024-06-05

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa intäkter	87 427	0	0	0	0	0	0	0
<i>Personalkostnader</i>	-20 412	0	0	0	0	0	0	0
<i>Övriga driftkostnader</i>	-36 796	0	0	0	0	0	0	0
<i>Större underhåll</i>	-22 929	0	0	0	0	0	0	0
<i>Avskrivning</i>	-10 748	0	0	0	0	0	0	0
Summa kostnader	-90 886	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetens resultat	-3 459	0	0	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter	40	0	0	0	0	0	0	0
kostnader	-3 319	0	0	0	0	0	0	0
Resultat efter finansnetto	-6 738	0	0	0	0	0	0	0
Extraordinära poster					0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	-6 738	0	0	0	0	0	0	0
Eget kapital inkl invest.fond 31/	22 085		0	0	0	0	0	0
Kommunlån 31/12	78 778		0	0	0	0	0	0
Brukningavgift kr/m3 (typhus A)								
Genomsnittlig årlig taxehöjning anges fr o m 2008 i %								
Soliditet	17%							

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summa nettoinvestering	-19 159	-8 110	0	0	0	0	0	0

GÄVLE VATTEN**SPEC DRIFT**

(Belopp i tusental kr)

	2024	2025	2026	2027	2028
Intäkter	(Anges i löpande prisnivå)				
Summa intäkter	0	0	0	0	0
Personalkostnader					
Summa personalkostnader	0	0	0	0	0
Övriga kostnader					
Summa övriga kostnader	0	0	0	0	0
Större underhåll					

Summa underhållsinvesteringar	0	0	0	0	0
--------------------------------------	---	---	---	---	---

Anm. Belopp anges för samtliga berörda år. Ex) En tillkommande kostnad med 100 tkr 2024 anges med -100 tkr i amtliga kolumner.

GÄVLE VATTEN**SPEC DRIFT**

(Belopp i tusental kr)

	2024	2025	2026	2027	2028
	(Anges i löpande prisnivå)				
Avskrivning					
Summa avskrivning	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter					
Summa finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader					
Summa finansiella kostnader	0	0	0	0	0
TOTALT	0	0	0	0	0

GÄVLE VATTEN

INVESTERINGAR

(Belopp i tusental kr)

	2024	2025	2026	2027	2028
		(Anges i löpande prisnivå)			
Summa nettoinvestering	0	0	0	0	0

GÄVLE HAMN

Förändringar jmf med plan 2024-2027

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)		2024	2025	2026	2027	2028
		(Anges i löpande prisnivå)				
Intäkter						
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader						
Summa personalkostnader	0	0	0	0	0	0

GÄVLE HAMN

Förändringar jmf med plan 2024-2027

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)		2024	2025	2026	2027	2028
		(Anges i löpande prisnivå)				
Övriga kostnader						
Summa övriga kostnader	0	0	0	0	0	0
TOTALT		0	0	0	0	0

GÄVLE HAMN

Förändringar jmf med plan 2024-2027

KORRIGERINGAR INVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)		2025	2026	2027	2028
		(Anges i löpande prisnivå)			
Summa nettoinvestering		0	0	0	0

Gävle kommun - Ramar 2025-2028 , förändrade kommunbidrag
jmf med aktuell budget 2024

OBS! Ej uppdaterad!

Sid 500(970)

Mnkr	2025	2026	2027	2028	
Kommunstyrelse					
Kapitaltjänstkostnader	-1,1	-2,3	-2,7	-3,2	F
Effektivisering	-5,4	-10,9	-16,5	-22,1	F
Övrigt	-2,8	6,5	21,4	35,7	F
Summa Kommunstyrelse	-9,3	-6,8	2,3	10,4	
Gemensam nämnd för verksamhetsstöd					
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0	F
Summa Gem.nämnd för verksamh.stöd	0,0	0,0	0,0	0,0	
Valnämnd					
Övrigt	-0,1	0,1	-0,1	-0,1	F
Allmänna val/EU-val	-2,1	0,3	-2,1	-2,1	F
Kapitaltjänstkostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	F
Summa Valnämnd	-2,2	0,4	-2,2	-2,2	

Överförmyndarnämnd

**Gävle kommun - Ramar 2025-2028 , förändrade kommunbidrag
jmf med aktuell budget 2024**

OBS! Ej uppdaterad!

Sid 566(970)

Mnkr	2025	2026	2027	2028	
Övrigt	0,3	0,6	1,1	1,6	F
Effektivisering	0,0	0,0	0,0	0,0	F
Summa Överförmyndarnämnd	0,3	0,6	1,1	1,6	
Revisorskollegiet					
Övrigt	0,2	0,4	0,6	0,9	F
Summa Revisorskollegiet	0,2	0,4	0,6	0,9	
Samhällsbyggnadsnämnd					
Kapitaltjänst inkl exploatering	-0,4	12,7	18,7	18,4	F
Tillkommande drift exploatering	1,5	2,9	3,8	4,2	F
Tillkommande drift övr investeringar	0,9	3,4	7,2	9,4	F
Effektivisering	-4,2	-8,4	-12,9	-17,4	F
Övrigt	-15,9	-17,3	-7,2	2,3	F
Summa Samhällsbyggnadsnämnd	-18,0	-6,7	9,7	16,8	
Jävsnämnd					
Övrigt	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	
Summa Jävsnämnd	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	
Kultur o fritidsnämnd					

**Gävle kommun - Ramar 2025-2028 , förändrade kommunbidrag
jmf med aktuell budget 2024**

OBS! Ej uppdaterad!

Sid 566(970)

Mnkr	2025	2026	2027	2028	
Kapitaltjänstkostnader	-1,9	-4,4	-7,7	-9,6	F
Effektivisering	-4,1	-8,3	-12,4	-16,7	F
Övrigt	4,5	11,8	23,2	33,9	F
Summa Kultur o fritid	-1,6	-0,9	3,0	7,7	
Utbildningsnämnd					
Volymförändring 2023/2024	-4,1	-4,1	-4,1	-4,1	F
Volymförändringar 2025-2028	-9,7	-18,9	-31,0	-31,0	F
Kapitaltjänst mm	-4,2	-8,1	-11,6	-15,8	F
Effektivisering	-28,9	-57,9	-87,4	-117,4	F
Övrigt	-18,8	33,7	125,3	211,6	F
Summa Utbildning	-65,7	-55,2	-8,8	43,3	

**Gävle kommun - Ramar 2025-2028 , förändrade kommunbidrag
jmf med aktuell budget 2024**

OBS! Ej uppdaterad!

Sid 582(970)

Mnkr	2025	2026	2027	2028	
Arbetsmarknad o funktionsrättsnämnd					
Volymförändring daglig verks/pers assistans	2,0	4,0	6,0	8,0	F
Volymförändring 2023/2024	2,2	2,2	2,2	2,2	F
Grupp-/servicebostad funktionsnedsatta	16,5	29,4	41,2	53,0	F
Tillkommande hyror investeringar	2,2	2,2	2,2	2,2	F
Kapitaltjänst mm	-0,1	-0,2	-0,2	-0,6	F
Effektivisering	-12,3	-24,9	-37,9	-51,3	F
Övrigt	-6,2	14,8	56,4	99,8	F
S:a Arb marknad och funktionsrätt	4,3	27,6	69,9	113,3	
Socialnämnd					
Tillkommande hyror investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0	F
Kapitaltjänst mm	-0,1	-0,2	-0,4	-0,6	F
Effektivisering	-6,4	-12,8	-19,4	-26,1	F
Övrigt	2,9	16,3	37,7	58,0	F
Summa Social	-3,6	3,2	17,9	31,2	
Omvårdnadsnämnd					
Volymförändring hemtjänst	14,2	44,6	66,2	66,2	F

**Gävle kommun - Ramar 2025-2028 , förändrade kommunbidrag
jmf med aktuell budget 2024**

OBS! Ej uppdaterad!

Sid 588(970)

Mnkr	2025	2026	2027	2028	
Volymförändring 2023/2024	0,2	0,2	0,2	0,2	F
Grupp-/serviceboende funktionsnedsatta	0,0	0,0	0,0	0,0	F
Resurstillskott äldreboenden	7,1	7,1	7,1	7,1	F
Tillkommande hyror investeringar övr	0,0	0,0	0,0	0,0	F
Kapitaltjänst mm	-1,3	-2,7	-5,7	-8,0	F
Effektivisering	-14,9	-30,3	-46,2	-62,4	F
Övrigt	-23,3	7,3	59,0	107,0	F
Summa Omvårdnadsnämnd	-18,1	26,2	80,6	110,2	
SUMMA TOTALT	-113,8	-11,4	174,0	333,1	

**Spec av kommunbidragsförändringar
jmf med aktuell budget 2024**

KP2024

					2025
Volymförändringar inkl boendeplan	28,4	35,0	46,6	48,6	-8,3
Kapitaltjänst, hyror och drift (invest.)*	-4,5	3,3	3,6	-3,6	1,5
Anslag jmf med 2024, TA, politisk prio mm	-2,1	0,3	-2,1	-2,1	-2,1
Effektivisering	-76,2	-153,5	-232,6	-313,4	-75,7
Övriga förändringar	-59,3	103,5	358,6	603,6	-51,7
Summa	-113,8	-11,4	174,0	333,1	-136,3

*Exklusive tillkommande kapitaltjänst och hyror för investeringar inom plan

Kommunbidrag	7 574,6	7 677,0	7 862,4	8 021,5	
	1,01%	2,00%	2,96%	3,91%	2,47%

40		
825		
240	TRV	
410	Löne och prisökningar (inkl PO)	150 mnkr PO
50	EI kostnader GFAB	
25	TRV org	
20	Ränta GFAB	
40	Särskilda lönedel	

36,7
-6,0
0,0
-0,5
-7,7
22,5

Kommunplan 2025-2028

Sid 530(970)

2024-06-05

Kapitaltjänstkostnader	Bokslut 2023		Prognos 2024		Budget 2025		Plan 2026		Plan 2027		Plan 2028	
	Ränta	Avskr	Ränta	Avskr	Ränta	Avskr	Ränta	Avskr	Ränta	Avskr	Ränta	Avskr
Kommunstyrelse	-2 972	-6 690	-6 443	-7 017	-6 298	-5 793	-6 164	-4 569	-6 077	-2 501	-6 025	-1 616
Gemensam nämnd verks.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valnämnd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnd	-1	0	-1	0	-1	-34	-1	-34	-1	-34	-1	-35
Revisorskollegiet	0	0	0	0	-1	-17	0	0	0	0	0	0
Samhällsbyggnadsnämnd	-15 023	-60 745	-37 732	-60 904	-37 199	-61 035	-40 733	-64 358	-43 604	-67 475	-43 465	-67 249
Jävsnämnd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kultur- o fritidsnämnd	-1 640	-16 383	-3 251	-16 448	-2 862	-14 889	-2 519	-12 771	-2 241	-9 716	-2 020	-8 125
Utbildningsnämnd	-698	-19 679	-1 552	-20 284	-1 126	-16 485	-792	-12 971	-543	-9 705	-385	-5 678
Arb markn o funktionsrättsnämnd	-72	-1 202	-141	-1 185	-112	-1 105	-85	-1 070	-58	-1 034	-37	-669
Socialnämnd	-40	-747	-69	-749	-50	-713	-35	-539	-23	-406	-15	-210
Omvårdnadsnämnd	-581	-10 395	-1 070	-11 049	-809	-9 961	-575	-8 831	-391	-6 053	-268	-3 893
Delsumma	-21 027	-115 841	-50 259	-117 636	-48 458	-110 032	-50 904	-105 143	-52 938	-96 925	-52 215	-87 475
Gävle Vatten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Delsumma	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diverse ombudgeteringar					0	0			0	0		0
Delsumma			0	0	0	0			0	0		0
Summa totalt	-21 027	-115 841	-50 259	-117 636	-48 458	-110 032	-50 904	-105 143	-52 938	-96 925	-52 215	-87 475

Andel av investeringar som inte beräknas bli upp arbetade budgetåret, se div ombudgeteringar

Andel: 0%

Nedskrivningar anl.tillg:

PENSIONER

Sid 596(970)

Pensionskostnaderna i budgetförslaget är beräknade enligt den s k blandmodellen. Blandmodellen innebär bl a att pensionsskulden som är intjänad före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse.

2024-06-05

Belopp i tusental kr	Prognos 2024	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	
Årets utbetalningar av pensioner	117 323	122 923	124 047	126 784	125 137	123 707	(Summa pensionsutbetalningar i pensionskuldsutv
Årets intjänande individuell del	200 926	197 896	207 905	215 537	223 200	231 134	
Pensionsförsäkringsavgifter mm	34 072	36 284	17 763	18 229	19 339	17 506	IPR + Utfall konto 5711 på finans
Pensionsförsäkring löneväxling	14 000	14 000	14 000	14 500	15 000	15 000	utfall konto 5711 exkl finans
Avgiftsbefr.förs 0,12% av lön	0	0	0	0	0	0	
Summa	366 321	371 103	363 715	375 049	382 676	387 347	
Löneskatt	93 440	94 505	90 671	92 328	94 577	95 804	
Summa inklusive löneskatt	459 761	465 607	454 385	467 378	477 253	483 151	
Omställningsstöd							
Arbetsgivaravgift	0	0	0	0	0	0	
Avgår löneväxling hos förvaltningar	-17 396	-17 396	-17 396	-18 018	-18 639	-18 639	
Avgår avgiftsbefrielsepremie	0	0	0	0	0	0	
Avgår fakturerat förvaltningar							
Avgifter för administration mm	2 000	2 000	2 000	2 100	2 100	2 100	
Summa ingående i nettokostnader	444 364	450 211	438 989	451 460	460 714	466 612	-5 375 22 248
Årets nyintjänande, avsättning	177 150	140 323	3 950	-22 318	-22 965	-24 453	(Rörelsens kostnader i pensionskuldsutvecklingsfil
Löneskatt, avsättning	42 977	34 042	958	-5 414	-5 571	-5 932	
Finansiell kostnad, avsättning	77 665	76 034	41 348	22 792	29 559	31 160	(Finansiella kostnader i pensionskuldsutvecklingsfil

Finansiell kostnad,löneskatt avsättn	18 841	18 446	10 031	5 529	7 171	7 559
SUMMA RESULTATPÅVERKANDE POSTER	760 997	719 057	495 276	452 049	468 908	474 946
			-265 721	-43 227	16 859	6 038

Ansvarsförbindelse pensioner

intjänade före 1998 (inkl löneskatt)

1 154 973	1 161 215	1 092 402	1 011 582	936 879	867 708
------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

-224 694

-62 571 -80 820 -74 703 -69 172

Underlag för beräkningar:

Individuell avg 2023:

114 069

Att inbetala mars

Avgiftsbefrielseförsäkring 2023:

0

Netto ers fr förv - adm 2023:

Löneskatt 2023:

27 673

Prel-/slutskatt avs löneskatt tax 2022:

-1 873

(skatteskuld anges med positivt värde)

Kolla boksl

Balansräkning:

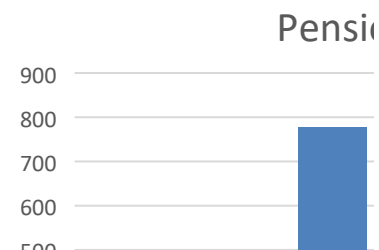
	2024	2025	2026	2027	2028
Kortfristig skuld:					
Individuell avgift	200 926	207 905	215 537	223 200	231 134
Löneskatt individuell avgift	48 745	50 438	52 289	54 148	56 073
Prel.skatt	-3 600				

Procentandelar:

Individuell pensionsavgift:	6,30%	6,30%	6,30%	6,30%	6,30%
Avgiftsbefrielseförsäkring:	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Löneskatt:	24,26%	24,26%	24,26%	24,26%	24,26%
Arbetsgivaravg omställningsstöd	31,42%	31,42%	31,42%	31,42%	31,42%

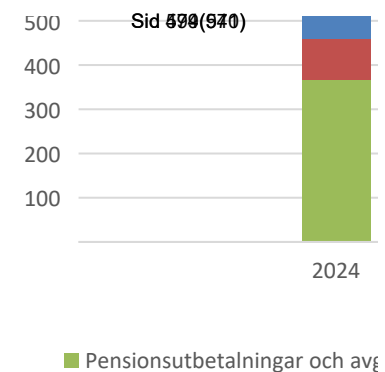
Pensionskostnadernas utveckling

	2024	2025	2026	2027	2028
Avsättning pensioner och löneskatt	316 632	56 287	589	8 194	8 334
Pensionsutbetalningar och avgifter	366 321	363 715	375 049	382 676	387 347
Löneskatt, utbetalningar	93 440	90 671	92 328	94 577	95 804



Mnkr	2024	2025	2026	2027	2028
Avsättning i balansräkningen	1 018,2	1 064,5	1 059,5	1 060,5	1 061,3
Ansvarsförbindelse	1 155,0	1 092,4	1 011,6	936,9	867,7
Summa pensionsåtagande	2 173,2	2 156,9	2 071,1	1 997,4	1 929,0

Pensionsförsäkringsavgifter mm	2024	2025	2026	2027	2028
IPR	30 072	14 763	15 229	16 339	14 506
Estimerat utifrån bokat tidigare år på 5711 finans	4 000	3 000	3 000	3 000	3 000
	34 072	17 763	18 229	19 339	17 506



reckningsfilen)

Netto E35

Netto E35

Netto E35

len)

Netto E36/Upplåning D10

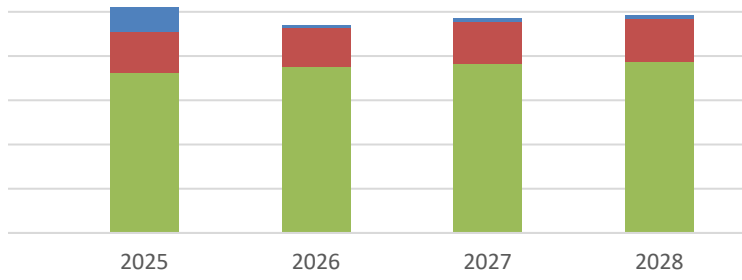
Netto E36/Upplåning D10

filen)

Kostnadsränta D14/Upplåning D10

utsunderlag föregående år för prel, uppdatera med slutlig i mars/april

onskostnadernas utveckling



gifter ■ Löneskatt, utbetalningar ■ Avsättning pensioner och löneskatt

Sammandrag av verksamhetens lönekostnader o arbetsgivaravg															
Belopp i tusental kr	Prognos						Budget								
	Lön	Arb.avg	Totalt	Lön	Arb.avg	Totalt	Lön	Arb.avg	Totalt	Lön	Arb.avg	Totalt	Lön	Arb.avg	Totalt
	2024	2024	2024	2025	2025	2025	2026	2026	2026	2027	2027	2027	2028	2028	2028
Skattefinansierad verksamhet:															
Kommunstyrelse	-205 874	-97 132	-303 006	-211 215	-87 485	-298 700	-219 437	-87 380	-306 817	-226 749	-91 879	-318 628	-233 687	-94 690	-328 378
Gemensam nämnd verks.stöd	0	0	0	-69	-29	-98	-72	-29	-101	-74	-30	-104	-76	-31	-107
Valnämnd	-1 939	-915	-2 854	-73	-30	-103	-2 208	-879	-3 087	-78	-32	-109	-80	-33	-113
Överförmyndarnämnd	-2 467	-1 164	-3 631	-2 536	-1 051	-3 587	-2 612	-1 040	-3 652	-2 688	-1 089	-3 777	-2 774	-1 124	-3 898
Revisionskollegiet	-4 288	-2 023	-6 311	-4 593	-1 902	-6 495	-4 782	-1 904	-6 687	-4 908	-1 989	-6 897	-5 066	-2 053	-7 118
Samhällsbyggnadsnämnd	-110 151	-51 969	-162 120	-113 473	-47 000	-160 473	-116 687	-46 465	-163 151	-120 366	-48 772	-169 139	-124 218	-50 333	-174 551
Jävsnämnd	-74	-35	-109	-79	-33	-112	-83	-33	-116	-85	-34	-119	-88	-35	-123
Kultur- o fritidsnämnd	-132 286	-62 412	-194 698	-136 194	-56 412	-192 605	-140 052	-55 769	-195 821	-144 423	-58 520	-202 943	-149 044	-60 393	-209 437
Utbildningsnämnd	-1 286 103	-606 783	-1 892 886	-1 315 987	-545 082	-1 861 069	-1 347 476	-536 565	-1 884 042	-1 382 069	-560 014	-1 942 083	-1 426 295	-577 935	-2 004 230
Arb marknad o funktinsrättsnämnd	-570 528	-269 175	-839 702	-598 053	-247 714	-845 767	-624 246	-248 575	-872 821	-652 473	-264 382	-916 855	-682 696	-276 628	-959 324
Socialnämnd	-247 940	-116 978	-364 918	-255 067	-105 649	-360 716	-262 288	-104 443	-366 732	-270 485	-109 601	-380 086	-279 141	-113 108	-392 249
Omvårdnadsnämnd	-627 646	-296 124	-923 770	-653 211	-270 560	-923 771	-688 163	-274 027	-962 190	-721 517	-292 359	-1 013 875	-744 605	-301 714	-1 046 319
Löneväxling	14 000	3 396	17 396	14 000	3 396	17 396	14 500	3 518	18 018	15 000	3 639	18 639	15 000	3 639	18 639
Särskilda löne-medel	0	0	0	-9 531	-3 948	-13 478	-13 113	-5 221	-18 334	-16 944	-6 866	-23 810	-21 027	-8 520	-29 547
Summa skattefinansierad verksamhet	-3 175 295	-1 501 313	-4 676 608	-3 286 082	-1 363 497	-4 649 579	-3 406 720	-1 358 812	-4 765 532	-3 527 860	-1 431 928	-4 959 787	-3 653 798	-1 482 958	-5 136 756
Taxefinansierad verksamhet:															
Sotningsväsende	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Va-verk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hamnstyrelse	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa taxeverk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa totalt	-3 175 295	-1 501 313	-4 676 608	-3 286 082	-1 363 497	-4 649 579	-3 406 720	-1 358 812	-4 765 532	-3 527 860	-1 431 928	-4 959 787	-3 653 798	-1 482 958	-5 136 756
Sätt "x" om fördelat	X														
Arbetsgivaravg lag+avtal		-997 678			-1 032 487			-1 070 391			-1 108 454			-1 148 023	
Kp-del		-500 426			-328 608			-286 164			-321 035			-332 496	
Total		-1 498 104			-1 361 095			-1 356 556			-1 429 489			-1 480 519	
PO-pålägg i procent		47,18%			41,42%			39,82%			40,52%			40,52%	

Sid 506(970)															
- varav arbetsgivaravg		31,42%			31,42%			31,42%			31,42%		31,42%		
- varav KP-del		15,76%			10,00%			8,40%			9,10%		9,10%		
Löneskatt		24,26%			24,26%			24,26%			24,26%		24,26%		
Korr för faktiskt KP-del i red		0,35%			0,35%			0,35%			0,35%		0,35%		
Tillägg skatt på löneväxling samt KP-del		7 717			8 105			8 406			8 709		9 149		
Lärarlöner inkl friskolor ca	1 066 000	502 939	1 568 939	1 097 181	454 452	1 551 633	1 129 547	449 786	1 579 333	1 165 128	472 110	1 637 238	1 202 412	487 217	1 689 630
Med indexökning															
Tillskott %	0,0%			0,0%			0,0%			0,0%			0,0%		
Tillskott, tkr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andel av totlön exkl särskilda	0,00%			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%		
Lärarlöner kommun	917 482 (budget2024)														
Friskolor ca (Utb nämnd)	148 299 (budget2024)														
Tot avrundat	1 066 000														
Statistik 2016, UG	Hemkom	Enskilda	Andel enskilda %	Ej klart											
Förskola	5 065	447	8,8%												
Förskoleklass	1 141	78	6,8%												
Grundskola	10 592	2 286	21,6%												
Gymnasieskola	3 620	819	22,6%												
Totalt	20 418	3 630	17,8%												
Löneutveckling i beräkning:	KLAR 20200318			Andel per avtalsområde utifrån nedanstående uppgifter i budget											
	Klart			Uppgifterna om lönenivå uppdateras utifrån efterfrågad bedömning från HR-avdelningen (förhandlingschefen)											
	2024			2025			2026			2027			2028		
	andel			andel			andel			andel			andel		
Nivå 1/4:	kommunal			kommunal			kommunal			kommunal			kommunal		
Kommunal (1/5)	27%		3,30%	27%		2,80%	27%		3,00%	27%		3,20%	27%		3,20%
Lärare	36%		3,30%			2,80%			3,00%			3,20%			3,20%
Värdförbund	2%		3,30%			2,80%			3,00%			3,20%			3,20%

Övriga	35%	3,30%		2,80%		3,00%		3,20%	Sid 500(970)		3,20%
Snitt:		3,30%		2,80%		3,00%		3,20%			3,20%
Centrala medel (exkl lärare)		0,77%		0,30%		0,10%		0,10%			0,10%
Tot snitt		4,07%		3,10%		3,10%		3,30%			3,30%
Årskostnad:											
Kommunal				2,93%		2,95%		3,15%			3,20%
Lärare				2,93%		2,95%		3,15%			3,20%
Vårdförbund				2,93%		2,95%		3,15%			3,20%
Övriga				2,93%		2,95%		3,15%			3,20%
Snitt:				2,93%		2,95%		3,15%			3,20%
Centrala medel				0,42%		0,15%		0,10%			0,10%
Tot snitt				3,34%		3,10%		3,25%			3,30%
Årskostnad enl SKL:											
Timplön konjunkturlönestat		3,90%		3,50%		3,30%		3,30%			3,00%
Arbetskraftkostnader PKV		3,90%		3,40%		3,30%		3,30%			3,00%
Andel avtal per förvaltning:											
	Kommunal	Lärare	Vårdförb.	Övriga							
Samhällsbyggnadsnämnd	6,7%	0,0%	0,0%	93,3%							
Kultur o fritidsnämnd	16,2%	11,8%	0,0%	72,0%							
Utbildningsnämnd	17,0%	66,8%	1,3%	14,9%							
Näringslivs o arbetsmarknad	56,1%	15,6%	1,3%	27,0%							
Socialnämnd	3,1%	0,7%	0,0%	96,1%							
Omvårdnadsnämnd	61,4%	0,0%	8,0%	30,6%							
Övriga	3,6%	7,3%	0,9%	88,2%							
Årskostnad per förvaltning:											
Samhällsbyggnadsnämnd				2,93%		2,95%		3,15%			3,20%
Kultur och fritidsnämnd				2,93%		2,95%		3,15%			3,20%
Utbildningsnämnd				2,93%		2,95%		3,15%			3,20%
Näringsliv o arbetsmarknad				2,93%		2,95%		3,15%			3,20%
Socialnämnd				2,93%		2,95%		3,15%			3,20%
Omvårdnadsnämnd				2,93%		2,95%		3,15%			3,20%

PO-uppdaterat:		2024	2025	2026	2027	2028
2024-05-22	PO GK2024	45,75%	40,50%	39,50%	39,50%	39,50%

Cirkulär 23:56 (exkl PO-effekt)

Skatteintäkter mm

Uppdaterad 2023-10-06

Sid 592(970)

2024-06-05

Belopp i milj kronor	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	2029	2030	2031
Skatt på eget underlag 22:26	5 837,6	6 006,5	6 265,3	6 508,2	6 780,1	7 056,8	7 289,6	7 558,7	7 833,6
Inkomstutjämning	927,8	1 017,3	1 101,8	1 161,0	1 198,0	1 245,4	1 284,6	1 331,4	1 363,3
Kostnadsutjämning	-114,0	-117,0	-96,9	-98,8	-101,1	-103,5	-105,9	-108,3	-110,6
Införandebidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Regleringsbidrag/-avgift	241,5	316,5	248,2	217,5	181,1	141,9	109,0	70,6	31,4
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Höjd arbetsgivaravg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Stb skolmiljarden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
LSS-utjämning	-6,2	6,2	28,5	28,6	28,7	28,7	28,8	28,8	28,8
Fastighetsavgift utbetalning	232,2	248,4	258,1	258,1	258,1	258,1	258,1	258,1	258,1
Justering Fastighetsavgift Stb	9,9								
Statsbidrag									
Reglering 2022	26,9								
Reglering 2023	81,4	-9,0							
Reglering 2024		2,1	0,0						
Reglering 2025			0,0						
Summa	7 237,1	7 470,9	7 805,1	8 074,5	8 344,9	8 627,5	8 864,2	9 139,3	9 404,7

Enligt tilläggsbudget 2024-2027

Differens

7 457,0	7 710,2	7 970,7	8 220,0
13,8	94,9	103,8	124,9

<i>Uppräkning av skatteunderlag</i>	4,61	2,60	4,93	4,13	4,01	4,06
<i>Uppräkn i tilläggsbudg 2024-27</i>	4,18	3,05	4,65	4,03	3,79	
<i>Differens</i>	0,43	-0,44	0,28	0,10	0,22	

Skatteavräkning inkomstår:

2022	147,7
2023	81,4

Balansräkning:**Fordringar/skulder**

Fordringar på staten, skatt	229,1	74,5	2,1	0,0	0,0	
Skulder till staten, skatt		0,0	0,0	0,0	0,0	
<i>Slutavräkning: År</i>		2022	2023	2024	2025	2026
<i>Slutavräkning: fordran</i>		147,7	72,4	2,1	0,0	
<i>Slutavräkning: skuld</i>		0,0	0,0	0,0	0,0	

Periodiserad fastighetsavg:	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Fordringar på staten	193,8	193,8	193,8	193,8	193,8	193,8
Skuld till staten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Skattealkylen 2018-2022 är beräknad utifrån kommunförbundets prognos för uppräknig av skatteunderlag, inkomst- och kostnadsutjämnig ()

Antal inv i kalkylen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Beräknat 1/11 året innan	103 409	103 581	104 002	104 243	104 475	104 674
Årlig förändring		172	421	241	232	199

Skattesatser	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	22,26	22,26	22,26	22,26	22,26	22,26

Förändring Skatteunderlag		53,7	265,8	242,9	271,9	276,7
Förändring Gen. Stb och utj		190,0	68,4	26,6	-1,5	5,9

Nettointäkt utjämning mm	1 465,1	1 511,2	1 537,8	1 536,2	1 542,0
Förändring Nettointäkt		46,1	26,6	-1,6	5,8
Skattekraft, kr/inv	260,5	270,6	280,5	291,5	302,9
Skattekraft i procent av rikets	96,2%	95,6%	95,4%	95,5%	95,6%

(Nettointäkten från de kommu

Senaste värdena innan uppdatering

(Uppdaters manuellt innan skatteprognos uppdateras)

Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 006,5	6 262,7	6 507,6	6 759,8	7 016,0
1 017,3	1 082,1	1 121,9	1 156,3	1 202,9
-117,0	-119,0	-121,3	-124,1	-126,9
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
316,5	247,9	216,3	179,6	140,4
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6,2	6,3	6,3	6,3	6,3
248,4	258,1	258,1	258,1	258,1
-10,7				
-6,5	0,0			
	0,0			
7 460,7	7 738,1	7 988,8	8 236,0	8 496,8

Avser siffror från 2024-04

Förändring jmf med tidigare skatteunderlagsprognos

Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
0,0	2,7	0,6	20,3	40,8
0,0	19,7	39,1	41,7	42,5
0,0	22,0	22,5	23,0	23,4
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,4	1,2	1,5	1,6
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	22,3	22,3	22,4	22,4
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0		
0,0	0,0	0,0		
0,0	0,0	0,0		
1,7	0,0	0,0	0,0	0,0
8,5	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10,2	67,0	85,8	108,9	130,7

Budget 20

Prognos 2024
6 005,9
1 006,1
-116,1
0,0
317,5
0,0
0,0
0,0
0,0
6,1
234,4
0,0
3,1
7 457,0

233,8 334,2 269,5 270,4 282,6

anala utjämningsystemen, fastighetsavgift och de generella bidragen)

)24 antagen av KF i dec 2023

Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
6 278,1	6 533,6	6 778,5	6 995,6
1 062,5	1 102,8	1 146,7	1 186,2
-118,2	-120,6	-123,0	-125,7
0,0	0,0	0,0	0,0
247,3	214,4	177,3	143,7
0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	
6,1	6,1	6,1	6,2
234,4	234,4	234,4	234,4
7 710,2	7 970,7	8 220,0	8 440,2

Förändring senast inlagda skatteprognos jämfört
med Budget 2024 antagen av KF i dec 2023

Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
0,5	-12,8	-25,4	1,6	61,2
11,2	39,3	58,2	51,3	59,2
-0,9	21,3	21,8	22,0	22,3
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-1,1	0,9	3,1	3,8	-1,8
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,1	22,4	22,5	22,5	22,6
14,0	23,7	23,7	23,7	23,7
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-9,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2,1	0,0	0,0	0,0	0,0
-3,1	0,0	0,0	0,0	0,0
13,8	94,9	103,8	124,9	187,2

INTÄKTSRÄNTOR

2024-06-05

Belopp i milj kr	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ränta kassalikviditet		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tillkommande kassalikviditet		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0 F
Dröjesmålsräntor		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Adm avgift GSAB (8491)		2,7	2,7	2,7	2,7	2,7
Gavlefastigheter (8442)	10,0	20,0	24,0	18,0	17,0	16,0
Utlåning Brynäs Arena AB (8449)	4,3	4,1	4,0	4,0	4,0	3,9
Gävle Vatten		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gävle Hamn	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gävle Hamn förskottering farled		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0 F
Gävle Hamn förskottering mm järnväg		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0 F
GEAB förlagslån (8442)	4,3	3,5	2,7	1,9	1,3	0,9
Kommuninvest		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0 F
Övriga ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrig utlåning (8449)	8,9	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Utdelning mm	136,8	136,8	136,8	136,8	136,8	136,8
Politisk prioritering Utdelning	30,0	202,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Borgensavgift	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utlåning till bolagen (KVK) (8447)	220,0	234,0	226,0	228,0	230,0	240,0
Ny upplåning koncern	15,1	19,7	57,0	117,3	188,7	264,3 F
Borgensavgift	1,9	2,2	6,9	9,8	17,4	25,9 F
Swapräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avkastning pensionsfond		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0 F
Återbäring Kommuninvest	0,0	4,1	4,0	4,0	4,0	4,0

Utdelning

GEAB
ABG
GSAB
GPAB
Gävle Hamn, ränta
Gävle Hamn, Avkas
GFAB, hyra
GFAB, ränta

Matcha kostnadsri
Borgensavgift nec

	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Belopp i milj kr						
Prognos 2024		-1,3				
Summa	431,4	628,4	464,2	522,5	602,1	694,7

Borgensavgift

0,45% 0,45% 0,45% 0,45% 0,45%

obs ???

Nyupplåning Kommunala bolag

32,0 1 404,3 1 102,9 1 691,1 1 883,4 1 896,1 F

44,1

Avräkning av redan upptagna/amort lån
som ingår i basberäkning

Nyupplåning utlämnade lån

0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 F

Avsättning till pensionsfond 31/12

0,0 0,0 0,0 0,0 0,0

(Rad 36 fylls i manuellt)

Belopp i milj kr	Bokslut 2023	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Spec förmedlade lån:						
Gävle Stadshus AB	-21,6	0,0	0,0	-12,7	0,0	F
AB Gavlegårdarna	121,5	238,5	489,5	842,5	842,5	F
Gavlefastigheter Gävle kommun AB	395,0	180,5	257,8	221,4	221,4	F
Gävle Energi koncern	437,4	43,2	87,6	107,3	107,3	F
Gästrike Återvinnare/Gästrike Ekogas	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Gävle Parkeringservice	0,8	6,1	-15,2	-16,2	-16,2	F
Gävle Vatten AB/Gästrik Vatten AB	469,9	673,3	780,0	739,5	739,5	F
Gävle Hamn AB	1,3	-38,7	91,4	1,6	1,6	F
Summa	1 404,3	1 102,9	1 691,1	1 883,4	1 896,1	

Kolla upp

Spec utlämnade lån:

Inom sammanställd redovisning:

Gavlefastigheter Gävle kommun AB

Gävle Hamn AB

Gävle Vatten AB

Gävle Energi (förlagslån)

Delsumma:

0,0 0,0 0,0 0,0 0,0

Extern:

Bomhus Folkets Hus

Norrundets Folkets Hus

Läkerol Arena

Gävle Golfklubb

Sjöfartsverket

Trafikverket

Kommuninvest i Sverige AB (förlagslån)

Delsumma:

0,0 0,0 0,0 0,0 0,0

	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
Belopp i milj kr	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Summa		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Spec externt upptagna lån:

Gävle Stadshus AB

Bomhus Energi AB

Summa

	-60,0	-63,4	-64,6	-64,6	-64,6
	<u>-60,0</u>	<u>-63,4</u>	<u>-64,6</u>	<u>-64,6</u>	<u>-64,6</u>

Mottagna 2023	Lämnade 2023	Mottagna 2024	Lämnade 2024	Mottagna 2025	Lämnade 2025	Mottagna 2026	Lämnade 2026	Mottagna 2027	Lämnade 2027
216,3	-166,8	386,3	-336,8	186,3	-136,8	0	0	0	0
115	-34	115	-34	115	-34				
16,5	-16	16,5	-16	16,5	-16				
0	-32	0	-32	0	-32				
5	-5	5	-5	5	-5				
11,6	-11,6	11,6	-11,6	11,6	-11,6				
30	-30	0	0	0	0				
27	-27	27	-27	27	-27				
11,2	-11,2	11,2	-11,2	11,2	-11,2				
		200	-200						

änta

dan multiplicerat med Nyuppläning kommunala bolag

Mottagna	Lämnade	Mottagna	Lämnade	Mottagna	Lämnade	Mottagna	Lämnade	Mottagna	Lämnade
2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2026	2027	2027

111,8 187,09659

Mottagna	Lämnade	Mottagna	Lämnade	Mottagna	Lämnade	Mottagna	Lämnade	Mottagna	Lämnade
2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2026	2027	2027

Mottagna	Lämnade	Mottagna	Lämnade	Mottagna	Lämnade	Mottagna	Lämnade	Mottagna	Lämnade
2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2026	2027	2027

KOSTNADSRÄNTOR

2024-06-05

Belopp i milj kr	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028			
Egen upplåning		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Extern portfölj (8525)	110,0	175,0	175,0	185,0	195,0	205,0			
Koncernkonto (8523)	55,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0			
Övrigt (8529, 857, 8573, 8574))	1,1	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0			
Förvaltningskostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Finansiella kostnader pension, avsättning	57,0	77,7	41,3	22,8	29,6	31,2	F		
Finansiella kostnader pension, löneskatt	13,8	18,8	10,0	5,5	7,2	7,6	F		
Swapräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Avgår kreditivränta		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Avgår kreditivränta, ny hamndel		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	F		
Avgår kreditivränta, inseglingränta		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	F		
Prognos 2024		0,4							
Nyupplåning/Amortering:							Antagande ej upparb invest mm(andel):		
							Kommun	Expl	Bolag
2024		24,0	48,0	48,0	48,0	48,0	0,3	0,3	0,3
2025			17,7	35,4	35,4	35,4	0,3	0,3	0,2
2026				34,2	68,4	68,4	0,1	0,1	0,1
2027					33,5	66,9	0,1	0,1	0,1
2028						31,9	0,1	0,1	0,1
Summa	236,9	307,9	304,1	342,9	429,0	506,3			

Obs kontrollera antaganden om ej upparb investeringar i formler

Finansiell leasing	124,8					
Summa inkl finansiell leasing	432,7					
Beräknad nyupplåning, mnkr	1501,3	1124,1	1822,4	1765,5	1671,4	F
Räntenivåer:	2024	2025	2026	2027	2028	
Kort ränta	0,20	0,40	0,60	0,80	0,80	Används ej längre
Lång ränta	0,90	1,00	1,20	1,30	1,30	Används ej längre
Budgeterad snittränta för nyupplåning	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	F
Upplåningsbehov	1501	1124	1822	1766	1671	
Att föra över i kalkyl	1501	1124	1822	1766	1671	

(Belopp på rad för upplåningsbehov kopieras in på rad "Att föra över i kalkyl" som special med värden.)

4

KOSTNADSRÄNTOR

Belopp i milj kr	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Egen upplåning	0,0	0,0	34,2	101,9	167,2
Lån bolagen KVK	199,0	240,7	268,4	278,4	288,4
Koncernkonto	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Övriga finansiella kostnader	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Swapräntor	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bank- och förvaltningskostnad	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader pension	96,5	51,4	28,3	36,7	38,7
Avgår kreditivränta	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Prognos 2024	0,4				
Summa	307,9	304,1	342,9	429,0	506,3

Cell 10,23	240,7	268,4	278,4
	0,0	0,0	0,0

288,4
0,0

Resbud F25

Underlag för beräkning av externa intäkter och kostnader i resultatbudgeten

Om aktuella värden är uppdaterade sätt "x" i kolumn D:

x

brutto

Resultaträkning - bokslut 2023

mkr nämnder %

VERKSAMHETENS INTÄKTER

Enligt bokslut	1 328,9		
Avgår finansförvaltning, externt:			
Ledningsrätt	-1,4		
Div övrigt, bl a AFA, anstöd, förs	-5,6		
Reavinst (utöver nedanstående ks)	0,0		

Ta fram externa intäkter från senaste bokslut under finansförvaltningen (ej skatter och fina Kvar bli nu externa intäkter som finns redovi: (delsumma ikolumn c). Detta jämförs med d redovisade enligt det senaste bokslutet i vår I delsumma kolumn E framgår hur stor andel hos nämnderna som är att betrakta som exte

Delsumma	1 321,9	1 562,1	84,6%
-----------------	----------------	----------------	--------------

Avgår korrigeringar:

reavinster exploateringar	-34,0	-34,0	
Stb skola/förskola	-89,2	-89,2	
Stb vuxenutbildning	-57,9	-57,9	
Stb flyktingverksamhet	-9,4	-9,4	
Stb arbetsmarknadsåtgärder	-109,9	-109,9	
KS IT mm		-222,2	
Särskilda utvecklingsinsatser/samv/bostads		-14,5	(manuell inrapport)

Korrigerig görs för externa poster i nämnde tiden. Detta gäller realisationsvinster, div st: automatiskt från grundkalkylen.

KS IT samt Särskilda utvecklingsmedel ingår grundkalkylen, men är interna och avräknas därmed.

Efter dessa korrigeringar framgår det i kolum

Summa totalt intäkter	1 021,5	1 025,0	99,7%
------------------------------	----------------	----------------	--------------

VERKSAMHETENS KOSTNADER (exkl avskrivning)

Enligt bokslut	-8 494,6			
varav personalkostn exkl pens mm.	-4 137,0	91,0%	(av grundkalkyl)	exkl 5116,563,571-575

personal enl. grundkalkyl

-4 543,7

Sid 622(970)

Kommunplan 2025-2028

INTÄKTER	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	KP 2024 2025
Nämnder/taxeverk		1 628,6	1 679,7	1 750,0	1 751,7	1 662,5	1 896,8
Avgår:							
Reavinst expl		-95,2	-127,6	-159,6	-129,3	-11,6	-336,3
Stb skola/förskola		-212,4	-215,2	-218,9	-222,8	-226,8	-223,3
Stb vuxenutbildning		-43,9	-43,9	-43,9	-43,9	-43,9	-52,6
Stb flyktingverksamhet		-9,6	-9,8	-10,0	-10,2	-10,4	-22,2
Stb arbetsmarknadsåtgärder		-113,6	-116,9	-120,4	-124,2	-124,2	-121,9
Stb Soc		-30,6	-31,1	-31,7	-32,3	-33,0	-16,9
Markbyggarna		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Särskilda utv insatser mm (obs manuellt)							
KS IT mm		-220,8	-221,3	-228,1	-232,8	-237,5	-206,6
Delsumma		902,4	913,8	937,4	956,3	975,3	916,9
Avgår interna poster		-3,1	-3,1	-3,2	-3,3	-3,3	-19,0
Tillkommer							
Reavinst expl		95,2	127,6	159,6	129,3	11,6	336,3
Stb skola/förskola		212,4	215,2	218,9	222,8	226,8	223,3
Stb vuxenutbildning		43,9	43,9	43,9	43,9	43,9	52,6
Stb flyktingverksamhet		9,6	9,8	10,0	10,2	10,4	22,2
Stb arbetsmarknadsåtgärder		113,6	116,9	120,4	124,2	124,2	121,9
Stb Soc		30,6	31,1	31,7	32,3	33,0	16,9
Markbyggarna		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tillkommer finansförv							
Div intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ers ledningsrätt Gävle Energi		1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Garantiförsäkring		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMMA	1 000,9	1 406,1	1 456,7	1 520,1	1 517,0	1 423,1	1 672,6

Obs! Dessa poster avräknas inte om detta redar
kolumn C eller G.

KOSTNADER	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	
Nämnder/taxeverk		-9 374,7	-9 085,3	-9 223,9	-9 433,1	-9 620,2	-9 038,2
Avgår:							
Avskrivningar		120,6	135,4	152,6	166,2	175,3	135,5
Internt		3,1	3,1	3,2	3,3	3,3	19,0
KP-del		480,0	320,5	277,8	312,3	323,3	282,7
Tillkommer:							
Utg pensioner		-449,0	-442,4	-455,0	-464,4	-470,3	-443,4
Avsättningar (pensioner)		-220,0	-4,9	27,7	28,5	30,4	-2,4
Verksamhetspott löner		-4,0	-13,5	-18,3	-23,8	-29,5	-37,7
Oförutsett		-19,0	-111,6	-147,6	-192,1	-174,3	-60,3
Projekt		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Semesterlöneskuldsförändring		-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Div kostnader		80,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering		43,6	195,9	180,6	163,5	80,0	16,4
Verksamhetens kostnader	-4 999,8	-9 344,4	-9 007,6	-9 207,8	-9 444,5	-9 687,0	-9 133,5
Avskrivning	-90,4	-120,6	-135,4	-152,6	-166,2	-175,3	-135,5
Intäkter	1 000,9	1 406,1	1 456,7	1 520,1	1 517,0	1 423,1	1 672,6
Summa vht netto	-4 089,3	-8 059,0	-7 686,4	-7 840,4	-8 093,7	-8 439,2	-7 596,3
Kontroll mot flik "Resbud":		OK	OK	OK	OK	OK	

tet, Räkna bort externa intäkter
 ansiella intäkter).
 isade under kommunens nämnder
 le totala intäkter som finns
 grundkalkyl (delsumma i kolumn d).
 I av det totala intäkterna redovisade
 erna.

0,0 reavinst

 5 588,8

 4 903,3 div anställningsstöd
 308,3 Försäkringsers mm
 377,2 Diverse finanssen

ernas redovisning som kan variera över
 atsbidrag etc. Uppgifterna hämtas

i nämndernas intäktsredovisning i
 ;

mn D "Summa totala intäkter" hur stor

från Agresso avseende 2023

jan-apr	1 380 796 791,2
maj-aug	1 340 245 890,9

sep-dec 1 411 709 578,1
4 132 752,3

Sid 636(970)

**KP 2024
2024**

-217,1	1 710,4	81,8
208,7	-177,0	-81,8
8,1	-219,4	-7,0
8,7	-52,6	-8,7
12,4	-21,8	-12,1
5,0	-119,1	-5,5
-14,2	-16,6	14,1
0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0
-14,7	-204,7	16,2
-3,1	899,2	-3,2
15,9	-18,7	-15,6
-208,7	177,0	81,8
-8,1	219,4	7,0
-8,7	52,6	8,7
-12,4	21,8	12,1
-5,0	119,1	5,5
14,2	16,6	-14,1
0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	0,0
0,0	1,4	0,0
0,0	0,0	0,0
-215,9	1 488,5	82,4

-47,0	0,52%	-9 128,3	246,4	2,70%
0,0	-0,02%	118,9	-1,7	1,45%
-15,9	-83,55%	18,7	15,6	-83,43%
37,8	13,38%	439,0	-41,0	9,34%
1,0	-0,22%	-453,6	-4,6	-1,02%
-2,5	102,23%	-174,4	45,7	26,19%
24,3	-64,28%	-33,8	-29,8	-88,18%
-51,3	85,07%	-74,1	-55,1	-74,36%
0,0		0,0	0,0	
0,0	0,00%	-5,0	0,0	0,00%
0,0		150,0	70,0	-46,67%
179,5	1094,99%	-172,9	-216,6	-125,22%
125,8		-9 315,5	28,8	
0,0		-118,9	1,7	1,45%
-215,9		1 488,5	82,4	-5,54%
-90,1		-7 946,0	113,0	

Finansiering av verksamheterna

Mnkr	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028			
Vad går pengarna till?								
För-, grund-, gymnasieskola	3 352	3 301	3 336	3 404	3 488	186		
Vuxenutbildn, arbetsmarknåtg, försörjningsstöd	1 495	1 467	1 499	1 557	1 612	145		
Vård och omsorg	2 607	2 503	2 569	2 652	2 705	203	534	7,3%
Kultur, bibliotek och fritidsverksamhet	517	550	559	574	586	36		
Gator, parker, kollektivtrafik, fysisk planering och miljö	579	536	564	603	629	93		
Pensionskostnader	669	447	427	436	440	-7		
Övrigt	289	387	457	438	455	67		
Avgår interna räntor	-44	-48	-51	-53	-52	-4		
Summa verksamhetens bruttokostnader	9 465	9 143	9 360	9 611	9 862	719		
Avgår internt tillförda medel	-415	-182	-148	-167	-176			
Kommunalt kostnadsutjämningsystem	117	97	99	101	103			
LSS-utjämning	0	0	0	0	0			
Regleringsavgift till staten	0	0	0	0	0			
Finansiella kostnader	308	304	343	429	506			
Investering i materiella anläggningstillgångar	469	544	727	500	363			
Finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0			
Förändring i rörelsekapital	0	0	0	0	0			
Amortering av egna lån	0	0	0	118	132			
Till egen kassa	0	0	0	0	93			
Summa utbetalningar	9 944	9 907	10 381	10 592	10 884			
Var kommer pengarna från?								
Taxor och avgifter	308	312	320	326	333			
Riktade statsbidrag i verksamheten	432	438	446	455	460			
Övrigt i verksamheten	667	707	754	736	631			
Summa verksamhetens intäkter	1 406	1 457	1 520	1 517	1 423			

Kommunalskatt	6 000	6 265	6 508	6 780	7 057
Kommunalt inkomstutjämningsystem	1 017	1 102	1 161	1 198	1 245
LSS-utjämning	6	29	29	29	29
Regleringsbidrag mm från staten	316	248	217	181	142
Strukturbidrag från staten	0	0	0	0	0
Övriga generella statsbidrag	0	0	0	0	0
Fastighetsavgift	248	258	258	258	258
Finansiella intäkter	628	464	523	602	695
Försäljning av materiella anläggningstillg.	45	20	20	20	20
Finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0
Förändring i rörelsekapital	260	43	14	6	15
Nya egna lån	97	21	131	0	0
Från egen kassa	0	0	0	0	0
Summa inbetalningar	10 024	9 907	10 381	10 592	10 884

Bruttoutgift kr/inv (exkl internt tillfört)	95 142
Befolkningsprogn 1/1	104 002
Befolkningsprogn 31/12	104 243

Uträkning av taxor/avg

	taxor/avg	tot ext.intäkt nämnder exkl reavinst	
Bokslut 2023			
slag 31,32 externt	296,5	1 287,9	
Korrigeringar:			
Gävle Vatten	0,0	0	
Riktade statsbidrag		-440,8	
Delsumma	296,5	847,1	
Korrigeringar för 2023			
volym bo	-0,5	-0,5	
volym äo	0,9	0,9	
Summa	296,9	847,5	35,0%

Bruttokostnader	9 944 431	9 906 507
Antal inv snitt	103 792	104 123
Utbetalningper inv	95 811	95 142
Egna skatteinkomster	5 999 558	6 265 325
Skatt per inv	57 804	60 172

2831
1304
1992
437
409
359
272
-36

DRIFTBUDGET**Nämnd/Styrelse****2025****Intäkt****Kostnad Netto****Kommun Årets****Bidrag Resultat****Skattefinansierad verksamhet**

Revisorskollegiet	1,3	-8,9	-7,7	7,7	0,0		
Kommunstyrelse	277,8	-816,5	-538,7	538,7	0,0		
Kommunstyrelse reavinst/-förlust	127,6	-7,0	120,6	0,0	120,6		
Gemensam nämnd verks.stöd	0,0	-0,1	-0,1	0,1	0,0		
Valnämnd	0,0	-0,4	-0,4	0,4	0,0		
Överförmyndarnämnd	0,2	-15,7	-15,5	15,5	0,0		
Samhällsbyggnadsnämnd	113,7	-522,9	-409,1	409,1	0,0		
Jävsnämnd	0,0	-0,3	-0,3	0,3	0,0		
Kultur- och fritidsnämnd	105,1	-516,6	-411,5	411,5	0,0		
Utbildningsnämnd	419,4	-3 279,8	-2 860,4	2 860,4	0,0		
Arb markn o funktionsrättsnämnd	241,3	-1 464,3	-1 223,0	1 223,0	0,0		
Socialnämnd	93,7	-724,6	-630,9	630,9	0,0		
Omvårdnadsnämnd	299,5	-1 776,5	-1 477,0	1 477,0	0,0	6 191,3	82%

Taxefinansierad verksamhet

Gävle Vatten	0,0	0,0	0,0		0,0		
--------------	-----	-----	-----	--	-----	--	--

Delsumma

1 679,7	-9 133,7	-7 454,0	7 574,6	120,6		
----------------	-----------------	-----------------	----------------	--------------	--	--

Finansförvaltning	370,4	-602,8	-232,4			
-------------------	-------	--------	--------	--	--	--

Avgår

Interna intäkter och kostnader	-593,4	593,4				
--------------------------------	--------	-------	--	--	--	--

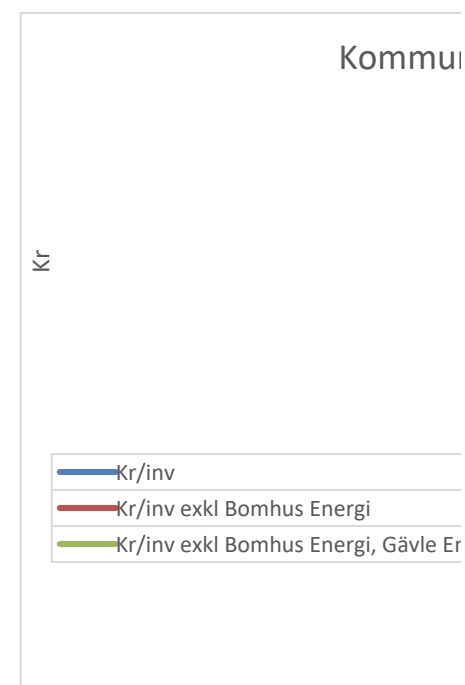
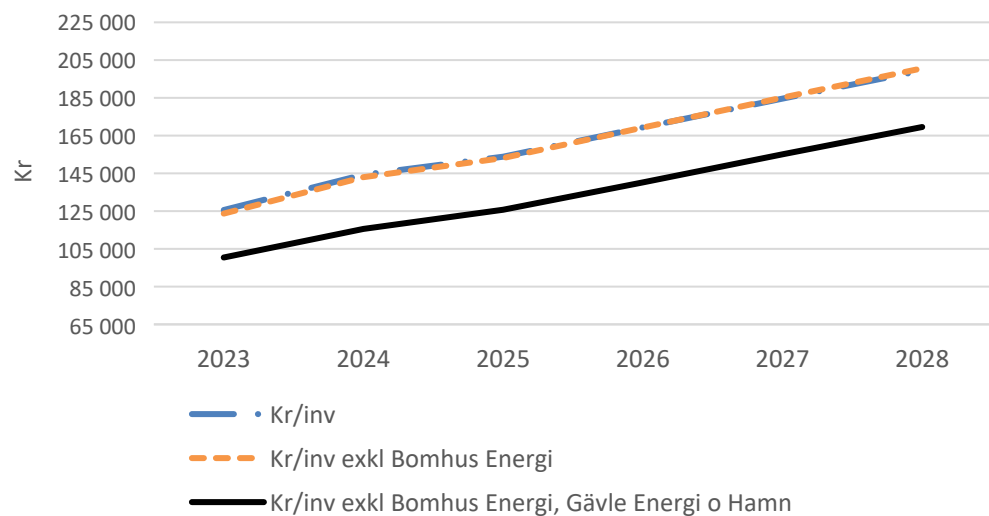
Summa verksamhetens

Nettokostnad	1 456,7	-9 143,1	-7 686,4			
---------------------	----------------	-----------------	-----------------	--	--	--

Beräkning av kommunens skuldsättning per inv.

Sid 620(970)

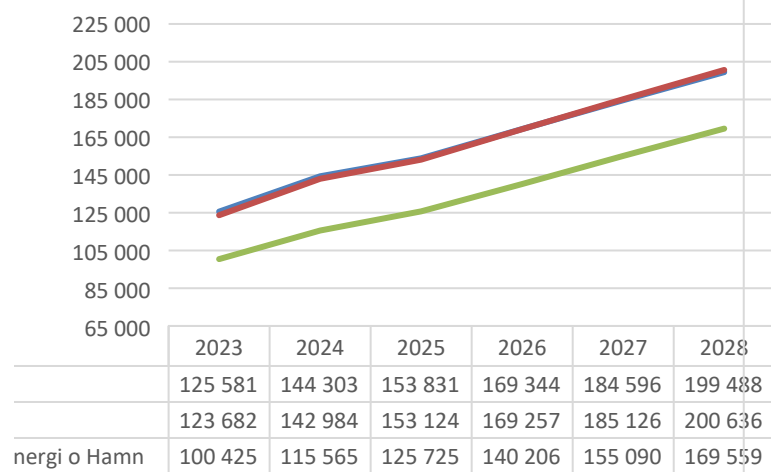
Koncernen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Summa skulder						
Långfristiga skulder	8 089,5	9 530,9	10 591,5	12 349,3	14 050,2	15 750,2
Kortfristiga skulder	2 644,4	2 831,3	2 814,9	2 799,3	2 802,3	2 822,7
Avsättningar	1 995,0	2 292,8	2 339,0	2 334,1	2 335,1	2 335,9
Ansvarsförbindelse pensioner	1 117,6	1 148,0	1 085,5	1 004,6	929,9	860,8
Summa	13 846,5	15 803,0	16 830,9	18 487,4	20 117,6	21 769,5
Avgår						
Kassa/bank	-233,4	-233,4	-233,4	-233,4	-233,4	-326,5
Korta placeringar	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9 (inkl korta placeringen av pensionsmedel)
Långfristiga fordringar	-560,8	-560,9	-560,8	-560,8	-560,8	-560,8 (Inkl plac av pensionsmedel i Kommunförs)
Summa	-795,1	-795,2	-795,1	-795,1	-795,1	-888,2
Summa skuldsättning	13 051,4	15 007,8	16 035,8	17 692,3	19 322,5	20 881,3
Antal invånare	103 753	104 002	104 243	104 475	104 674	104 674
Skuldsättning kronor per invånare	125 581	144 303	153 831	169 344	184 596	199 488
Avs+Ack lång+kort-likv Bomhus Energi	197,1	137,1	73,7	9,1	-55,5	-120,1
Skuldsättning kr/inv exkl Bomhus Energi	123 682	142 984	153 124	169 257	185 126	200 636
Avs+Ack lång+kort-likv Gävle Energi konc	1 189,0	1 626,4	1 669,6	1 757,2	1 864,5	1 971,9
Avs+Ack lång+kort-likv Gävle Hamn konc	1 223,9	1 225,2	1 186,5	1 277,9	1 279,5	1 281,1
Skuldsättning kr/inv exkl Bomhus-, Gävle Energi, Gävle Hamn	100 425	115 565	125 725	140 206	155 090	169 559
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kr/inv	125 581	144 303	153 831	169 344	184 596	199 488
Kr/inv exkl Bomhus Energi	123 682	142 984	153 124	169 257	185 126	200 636
Kr/inv exkl Bomhus Energi, Gävle Energi o Hamn	100 425	115 565	125 725	140 206	155 090	169 559



Skuldsättningsnivån beräknas genom att i den sammanställda redovisningen summera korta och långa skulder, avsättningar samt ansvarsförbindelser för pensioner. Justering av beräkningen görs genom avdrag i den sammanställda redovisningen för likvida medel,

placeringar av pensionsmedel, samt för övriga kortfristiga placeringar och långfristiga fordringar.

nkoncernens skuldsättning



	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Övr anläggningstillgångar	5 966,7	7 561,7	7 868,9	8 257,7	8 811,9	9 125,8	9 294,0
Aktier och andelar	1 577,2	1 577,2	1 577,2	1 577,2	1 577,2	1 577,2	1 577,2
Fordran kommunala bolag	9 011,2	9 011,2	10 415,5	11 518,4	13 209,5	15 092,9	16 989,1
Omsättningstillgångar	1 270,5	1 082,2	1 009,4	950,5	920,8	917,3	1 015,5
Summa	17 825,6	19 232,3	20 871,0	22 303,8	24 519,4	26 713,3	28 875,7

Eget kapital	4 039,5	3 656,7	3 278,9	3 620,3	4 114,9	4 613,9	5 059,8
Eget kapital, pension	1 117,6	1 124,5	1 155,0	1 092,4	1 011,6	936,9	867,7
Avsättning	856,5	1 068,8	1 366,6	1 412,8	1 407,9	1 408,9	1 409,7
Kommunens egna lån	0,0	0,0	97,0	118,2	249,5	131,6	0,0
Förmedlade lån till bolag mm	9 817,3	10 993,3	12 397,6	13 500,5	15 191,6	17 075,0	18 971,2
Korta skulder	1 994,7	2 389,0	2 575,9	2 559,5	2 543,9	2 546,9	2 567,3
Summa	17 825,6	19 232,3	20 871,0	22 303,8	24 519,4	26 713,3	28 875,7

Ansvarsförbindelse pens	1 117,6	1 126,6	1 155,0	1 092,4	1 011,6	936,9	867,7
Förmedlade lån till bolag							

Soliditet I	28,9%	24,9%	21,2%	21,1%	20,9%	20,8%	20,5%
Soliditet II	34,6%	28,0%	24,6%	26,5%	29,0%	31,9%	34,3%

Skuldsättningsgrad i kommunkoncernen:

Tak	125 897	125 581	144 303	153 831	169 344	184 596	199 488
	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000

Gavlia-koncernen							
Balansomslutning			3710,6	3910,6	4536,3	5177,2	5304,9
Eget kapital			931	937,1	943,2	949,5	956

Summa tillgångar GK+Gavle			24 581,6	26 214,4	29 055,7	31 890,5	34 180,6
---------------------------	--	--	----------	----------	----------	----------	----------

Eliminering skulder förmedlade	-2456,9	-2650,8	-3270,4	-3905	-4026,3
Justerad balansomslutning	<u>22 124,7</u>	<u>23 563,6</u>	<u>25 785,3</u>	<u>27 985,5</u>	<u>30 154,3</u>
Eget kapital GK+Gavlia exkl pension	4 209,9	4 557,4	5 058,1	5 563,4	6 015,8
Soliditet 1	19,0%	19,3%	19,6%	19,9%	20,0%

Sid 636(970)

6998,50

Verksamhetens bruttokostnader inkl avskrivningar

Utfall/progn exkl reavinst/förlust o extraord

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Verksamhetens nettokostn	4 990,0	5 266,3	5 470,5	5 894,9	6 004,3	6 193,6	7 174,3	7 103,4
-varav VA-verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-varav avskrivningar	92,0	105,1	96,1	99,0	101,4	170,3	311,4	331,3
- därav VA-verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-varav avsättning pensioner/löneskatt	8,4	34,4	8,3	46,4	40,3	34,8	73,6	16,4
-varav taxor och avgifter (slag 31,32)	243,3	236,8	244,0	253,7	269,6	281,4	266,9	277,1
-varav kommunbidrag								
-därav indexeffekter								
-centrala lönedel								
Skatt, gen bidrag, utjämn	5 066,8	5 412,8	5 612,4	5 801,8	6 015,4	6 289,3	6 638,3	6 941,6
Finansnetto	85,4	85,8	75,7	110,9	105,7	171,7	45,0	104,2
Årets resultat exkl reavinst/förluster och VA-verksamhet	162,2	232,3	217,6	17,8	116,8	267,4	-491,0	-57,6
2% av skatter o bidrag/utj	101,3	108,3	112,2	116,0	120,3	125,8	132,8	138,8
Ansvarsförbindelse pensioner		2086,3	2 033,7	1 951,4	1 889,1	1 841,4	1 183,1	1 117,6
Investeringar (inkl investeringsbidrag):								
Skattefinansierad verksamhet	130,5	187,2	223,7	185,0	255,1	339,9	250,6	354,0
Taxefinansierad verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa		187,2	223,7	185,0	255,1	339,9	250,6	354,0
Finansiell leasing (bara info, ej med i beräkningar)						0,0	292,2	336,7
Hos Kommunala bolag	389,9	390,3	365,8	353,6	446,0	391,2	566,4	664,3
Försäljning av tillgångar			57,7	53,6	10,6	85,9	56,1	93,6
Realisationsvinst/förlust			53,7	48,1	8,7	74,5	55,2	92,3
Exploateringsinkomst (försäljning)			46,1	65,9	207,1	109,8	133,3	22,5

Kommunbidrag

Kommunbidrag
Årlig förändring

**Redovisning av nettokostn andel av skatter mm:
(exkl VA-verksamhet)**

96,7% 95,4% 95,8% 99,9% 98,1% 95,8% 103,4% 97,6%

**Redovisning av återstående skattemedel
efter avdrag av vht-netto o finansnetto (exkl reavinster/förluster,
VA-verksamhet, avskrivningar)**

	2020	2021	2022
Vht nettokostnader och finansnetto exkl VA-verks, avskrivning	5 851,6	6 817,9	6 667,9
Skatter, bidrag/utj	6 289,3	6 638,3	6 941,6
%-andel	93,0%	102,7%	96,1%
Återstår av skatt mm efter verksamhetens nettokostnader	437,7	-179,6	273,7
Reinvesteringar			273,7
Reinvesteringar ej finansierade			-57,6
Pensionsåtaganden			0,0
Pensionsåtaganden ej finansierade			0,0
Nyinvesteringar etc			0,0

Årlig förändring exkl reavinster/förluster och VA

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Verksamhetens nettokostn	204,2	424,4	109,4	189,3	980,7	-70,9
Skatt, gen bidrag, utjämn	199,6	189,4	213,6	273,9	349,0	303,3
Finansnetto	-10,1	35,2	-5,2	66,0	-126,7	59,2
Årets resultat	217,6	17,8	116,8	267,4	-491,0	-57,6
Avvikelse från god ekonomisk hushållning 2%	105,4	-98,2	-3,5	141,6	-623,8	-196,4

Finansiering av investeringar

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nettoinvesteringar tot hos kommun	187,2	223,7	185,0	255,1	339,9	250,6	354,0
Nettoinvesteringar inkl hos bolag	577,5	589,5	538,5	701,1	731,1	817,0	1 018,3
Skattefinansierad verksamhet	187,2	223,7	185,0	255,1	339,9	250,6	354,0
Taxefinansierad verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hos kommunala bolag	390,3	365,8	353,6	446,0	391,2	566,4	664,3
Finansiering:							
Årets resultat (exkl revinster/förluster)					267,4	-491,0	-57,6
Avskrivningar					170,3	311,4	331,3
Exploateringsinkomst					109,8	133,3	22,5
Försäljning av anläggningstillgångar					85,9	56,1	93,6
Lån					0,0	240,8	0,0

Ackumulerade förändringar

Skatter mm
 Kommunbidrag, pris o löner
 Kommunbidrag, övrigt
 Centrala lönededel
 Övrigt
 Summa vht nettokostnad och finansnetto

Pensionskostnader inkl ansvarsförbindelse

Avsättning pensioner och löneskatt
 Löneskatt, utbetalningar
 Pensionsutbetalningar och -avgifter

Utgifternas fördelning

För-, grund-, gymnasieskola
 Vuxenutb, försörjningsstöd, arbetsmarknadsåtgärder
 Vård och omsorg
 Kultur, bibliotek, fritidsvht
 Gator, parker, kollektivtrafik, fysisk planering, miljö
 Investeringar
 Skatteutjämning
 Räntor
 Övr utgifter

Summa**Inkomsternas fördelning**

Taxor och avgifter
 Riktade statsbidrag i verksamheten
 Kommunalskatt
 Generella statsbidrag, utjämning
 Finansiella intäkter
 Försäljning materiella anläggningstillg
 Nya egna lån
 Övriga inkomster

Summa**Målavstämning**

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Resultat >2%								
Målnivå	101,3	108,3	112,2	116,0	120,3	125,8	132,8	138,8
Utfall	162,2	232,3	217,6	17,8	116,8	267,4	-491,0	-57,6

Diff	60,8	124,0	105,4	-98,2	-3,5	141,6	-623,8	-196,4	Sid 686(970)
Ack diff senaste femårsperiod					-3,5	138,1	-485,7	-682,1	

Prel	8 854,3	9 465,0	9 143,1	9 360,5	9 610,7	9 862,3
	Prognos		Ram			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	7 559,2	8 152,3	7 807,0	7 992,6	8 221,8	8 450,7
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	359,7	120,6	135,4	152,6	166,2	175,3
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	127,1	220,0	4,9	-27,7	-28,5	-30,4
	296,5	307,6	311,6	319,8	326,4	333,0
		7 688,4	7 574,6	7 677,0	7 862,4	8 021,5
			-59,3	103,5	358,6	603,6
		4,0	13,5	18,3	23,8	29,5
	7 237,0	7 470,9	7 805,1	8 074,5	8 344,9	8 627,5
	60,8	320,5	160,1	179,7	173,1	188,4
	-261,4	-361,0	158,2	261,5	296,3	365,1
	144,7	149,4	156,1	161,5	166,9	172,5
	1 126,6	1 155,0	1 092,4	1 011,6	936,9	867,7
	593,6	469,0	544,2	726,9	500,2	363,4
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	593,6	469,0	544,2	726,9	500,2	363,4
	336,7					
	749,0	535,4	383,8	395,3	427,3	423,7
	45,0	45,0	20,0	20,0	20,0	20,0
	29,8	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0
	11,5	91,3	127,6	159,6	129,3	11,6

Aktuell

	2019	2020	2021
Verksamhetens nettokostn	5 805,2	5 961,3	7 014,2
Relisation anläggning	8,7	74,5	55,2
Realisation fin anläggning	0	51,6	0
Exploateringsresultat	199	106,5	104,9
Nedskrivningar	-2	-0,3	0
Värdeförändring exploatering	-6,6	0	0
	6 004,3	6 193,6	7 174,3
		5976,2	7079,2
		-14,9	-65,0
Finansiella intäkter	192	302	194,3
Finansiella kostnader	-86,3	-130,3	-149,3
Finansnetto	105,7	171,7	45
		302	194,3
		-104,4	-78,8

Budget	Ram				
2024	2025	2026	2027	2028	
7 688,4	7 574,6	7 677,0	7 862,4	8 021,5	
	-113,8	102,4	185,4	159,1	

2023	2024	2025	2026	2027	2028
99,5%	107,5%	98,3%	97,1%	96,5%	95,9%

2023	2024	2025	2026	2027	2028	
7 138,7	7 711,2	7 511,5	7 660,3	7 882,4	8 087,1	375,8
7 237,0	7 470,9	7 805,1	8 074,5	8 344,9	8 627,5	1 156,6
98,6%	103,2%	96,2%	94,9%	94,5%	93,7%	
98,3	-240,4	293,6	414,2	462,5	540,4	
98,3	-240,4	135,4	152,6	166,2	175,3	
-261,4	-361,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
-9,0	-28,3	0,0	0,0	0,0	0,0	
0,0	0,0	158,2	261,5	296,3	365,1	

2023	2024	2025	2026	2027	2028
455,8	593,1	-345,3	185,6	229,1	229,0
295,4	233,9	334,2	269,5	270,4	282,6
-43,4	259,7	-160,4	19,5	-6,5	15,3
-261,4	-361,0	158,2	261,5	296,3	365,1
-406,1	-510,4	2,1	100,0	129,4	192,6

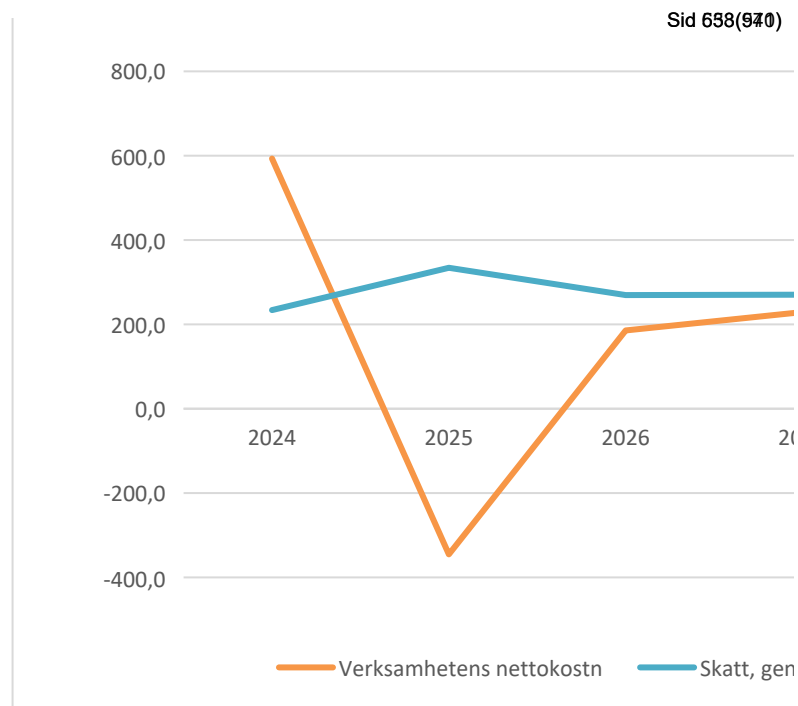
-4,24% 2,38% 2,87% 2,78% 0,95%

-2,42%

2023	2024	2025	2026	2027	2028
593,6	469,0	544,2	726,9	500,2	363,4
1 342,6	1 004,4	928,0	1 122,2	927,5	787,1
593,6	469,0	544,2	726,9	500,2	363,4
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
749,0	535,4	383,8	395,3	427,3	423,7
-261,4	-361,0	158,2	261,5	296,3	365,1
359,7	120,6	135,4	152,6	166,2	175,3
11,5	91,3	127,6	159,6	129,3	11,6
45,0	45,0	20,0	20,0	20,0	20,0
438,8	573,0	103,0	133,1	0,0	0,0

2025	2026	2027	2028
414,8	625,5	874,0	1 156,6
-59,3	103,5	358,6	603,6
-54,4	-114,8	-184,5	-270,5
9,5	14,3	19,8	25,5
0,0	0,0	23,0	71,8
-185,0	-18,9	216,8	430,5

2024	2025	2026	2027	2028
316,6	56,3	0,6	8,2	8,3
93,4	90,7	92,3	94,6	95,8
366,3	363,7	375,0	382,7	387,3



2024	2025	2026	2027	2028
3 352	3 301	3 336	3 404	3 488
1 495	1 467	1 499	1 557	1 612
2 607	2 503	2 569	2 652	2 705
517	550	559	574	586
579	536	564	603	629
469	544	727	500	363
117	97	99	101	103
308	304	343	429	506
500	605	686	771	891
9 944	9 907	10 381	10 592	10 884

2024	2025	2026	2027	2028
308	312	320	326	333
432	438	446	455	460
6 000	6 265	6 508	6 780	7 057
1 588	1 637	1 665	1 666	1 674
628	464	523	602	695
45	20	20	20	20
97	21	131	0	0
927	749	768	742	646
10 024	9 907	10 381	10 592	10 884

2023

144,7
-261,4

-406,1

-1088,2

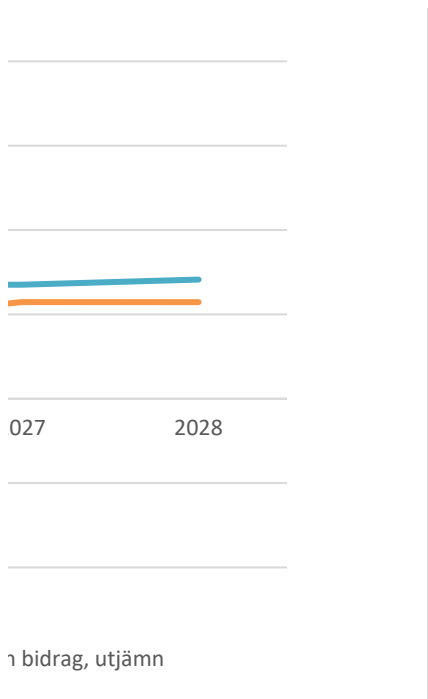
Sid 666(970)

		2020	2021	2022
2022	2023			
7 014,2	7 525,4	24,26%	24,26%	24,26%
92,3	29,8			
0	0	27,972	59,22	13,2
20,7	4,5	6,786007	14,36677	3,20232
0	-0,1	34,75801	73,58677	16,40232
-23,8	-0,4			
7 103,4	7 559,2			

288	424,3
-183,8	-363,5
104,2	60,8

332,8652





Känslighetsanalys

Sid 659(970)

Förändring skatteunderlag med en krona

mnkr	2024	2025	2026	2027	2028
	324	338	350	362	375

Förändring antal invånare med 100 personer (förutsatt befintlig befolkningsstruktur):

mnkr	2024	2025	2026	2027	2028
	5,8	6,0	6,2	6,5	6,7

Ökade driftkostnader som följd av investeringar och exploatering:

Tkr	2024	2025	2026	2027	2028
Investering	700	1 600	4 100	7 900	10 100
exploatering	-727	-2 266	-3 647	-4 564	-4 914
Totalt	-27	-666	454	3 336	5 186

Förändring skattesats:

1,00%

	2025	2026	2027	2028
Ökade skatteintäkter (mnkr):	-281,46	-292,37	-304,59	-317,02

Förändring skattesats:

0,50%

	2025	2026	2027	2028
Ökade skatteintäkter (mnkr):	-140,73	-146,19	-152,29	-158,51

Förmögenhet per invånare (EK/inv)

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	49 722	45 972	42 534	45 108	48 975	53 030

Ansvarsförbindelsens storlek i jämförelse med Eget Kapital:

Sid 666(970)

2023	2024	2025	2026	2027	2028
23,52%	26,05%	23,18%	19,73%	16,88%	14,64%

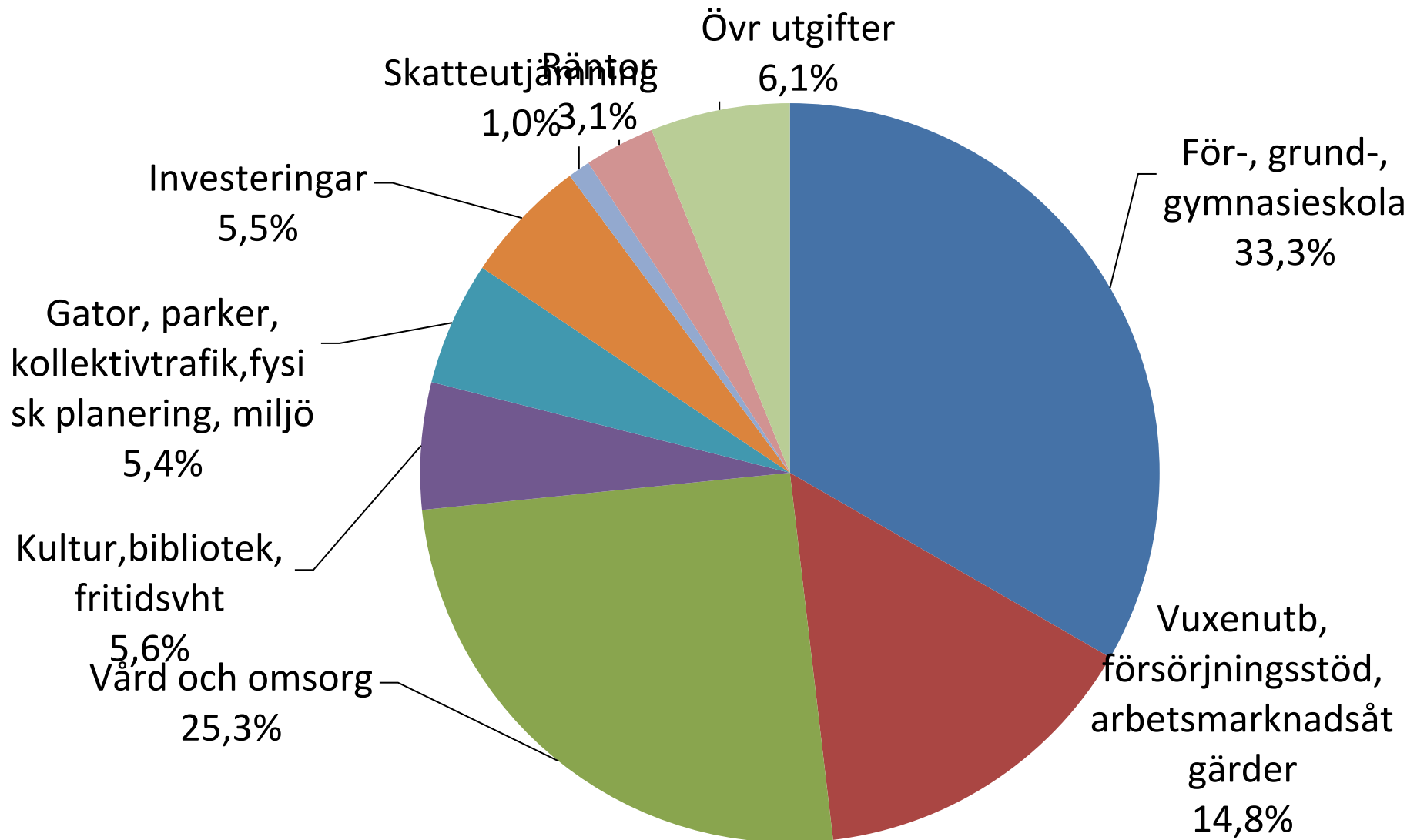
Förändring skatteunderlag med en krona

1 kr

mnkr	2024	2025	2026	2027	2028	
	324	338	350	362	375	33775,54
	269,5	281,5	292,4	304,6	317,0	
	269,8	281,5	292,4	304,6	317,0	

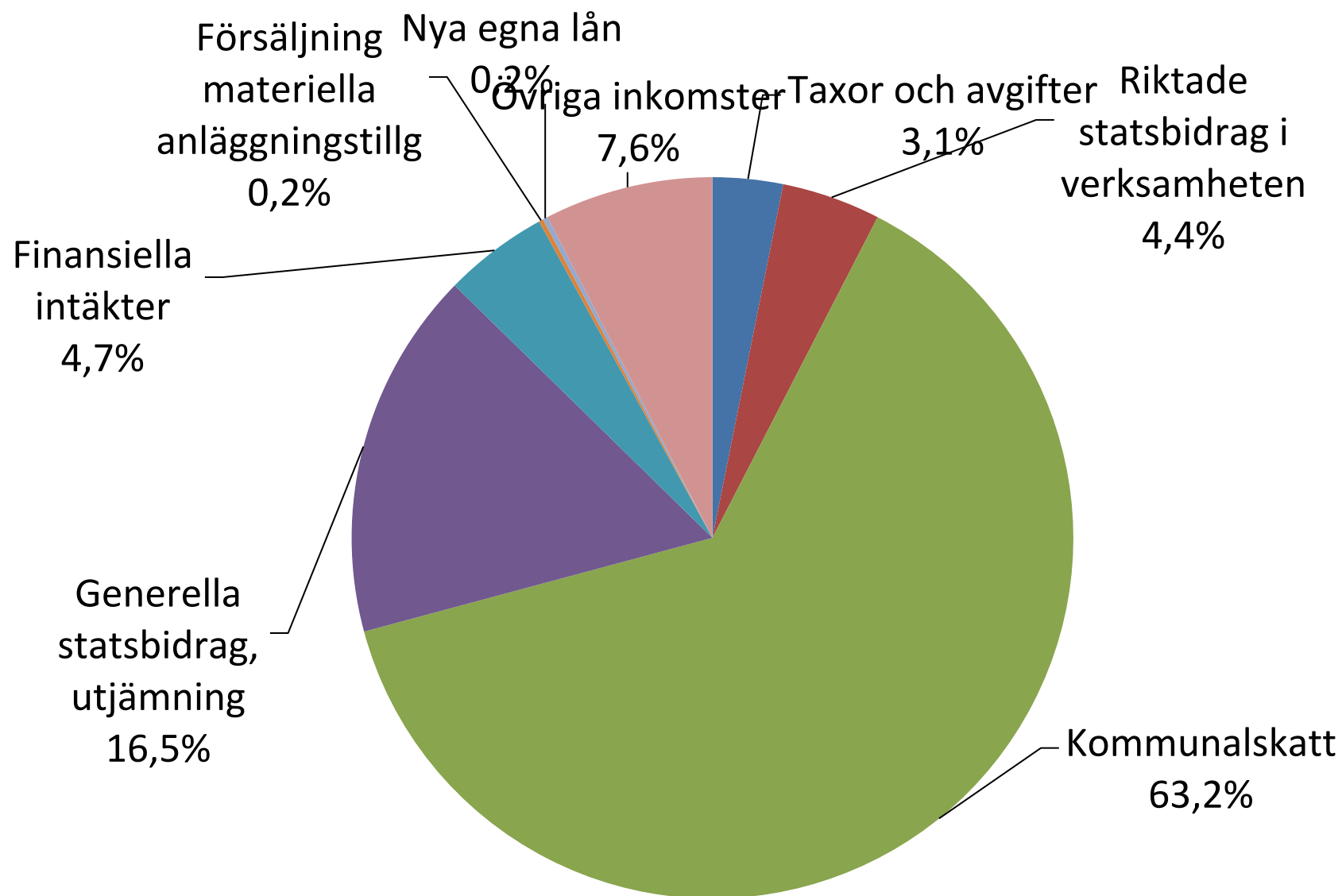
Utgifternas fördelning i budget 2019

Sid 666(970)



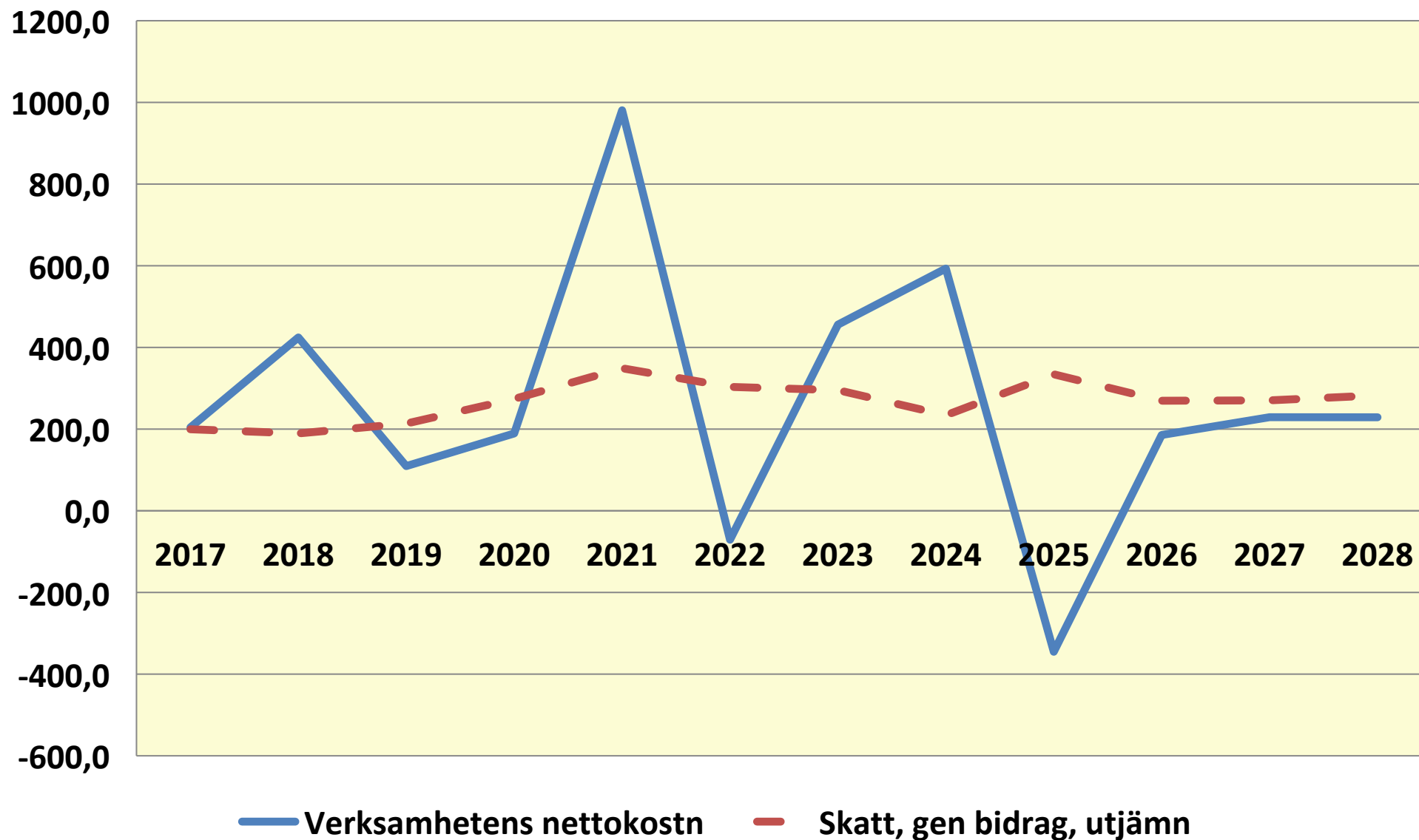
Inkomsternas fördelning i budget 2019

Sid 662(970)

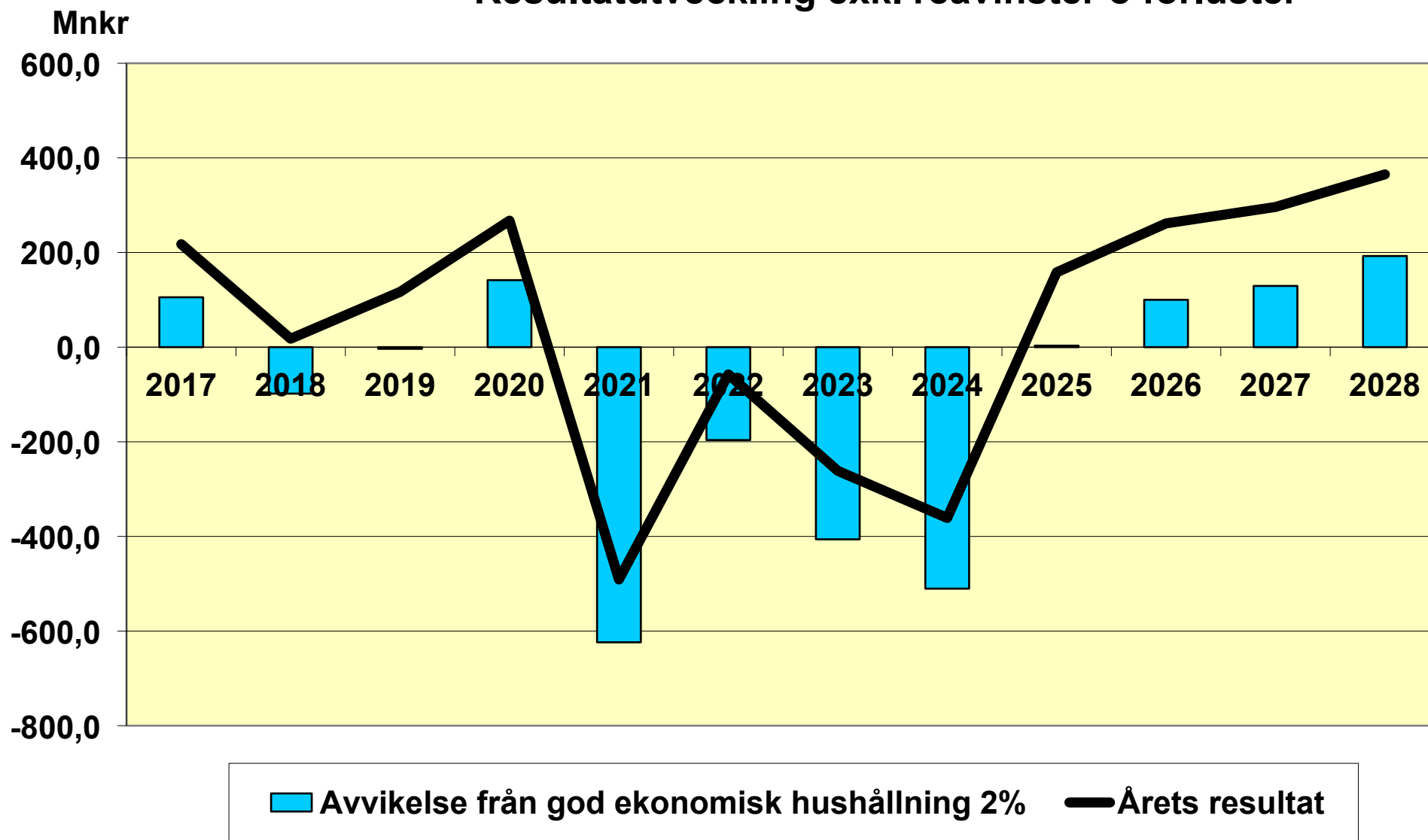


Årlig förändring (exkl reavinster/förluster), mnkr

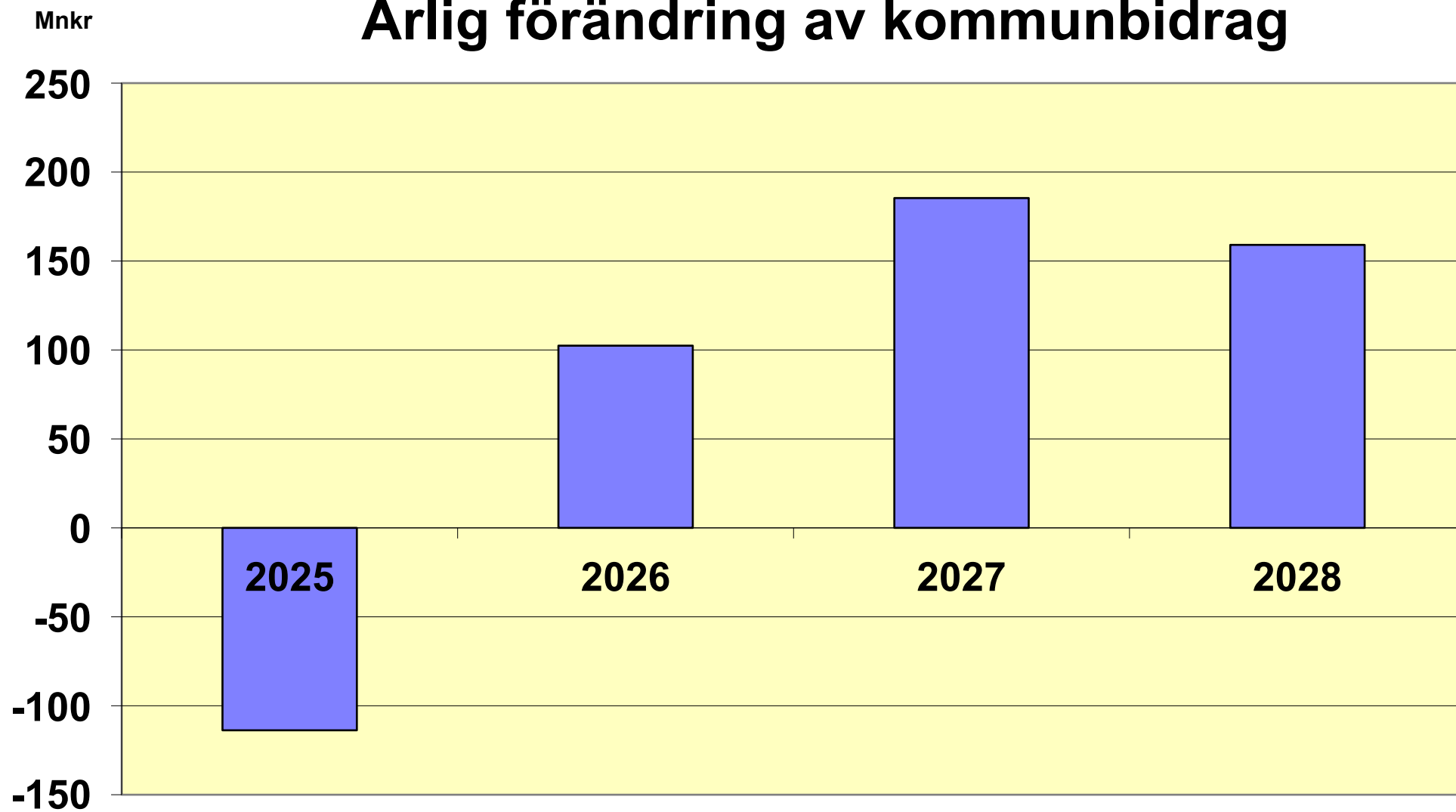
Sid 688(970)



Resultatutveckling exkl reavinster o förluster

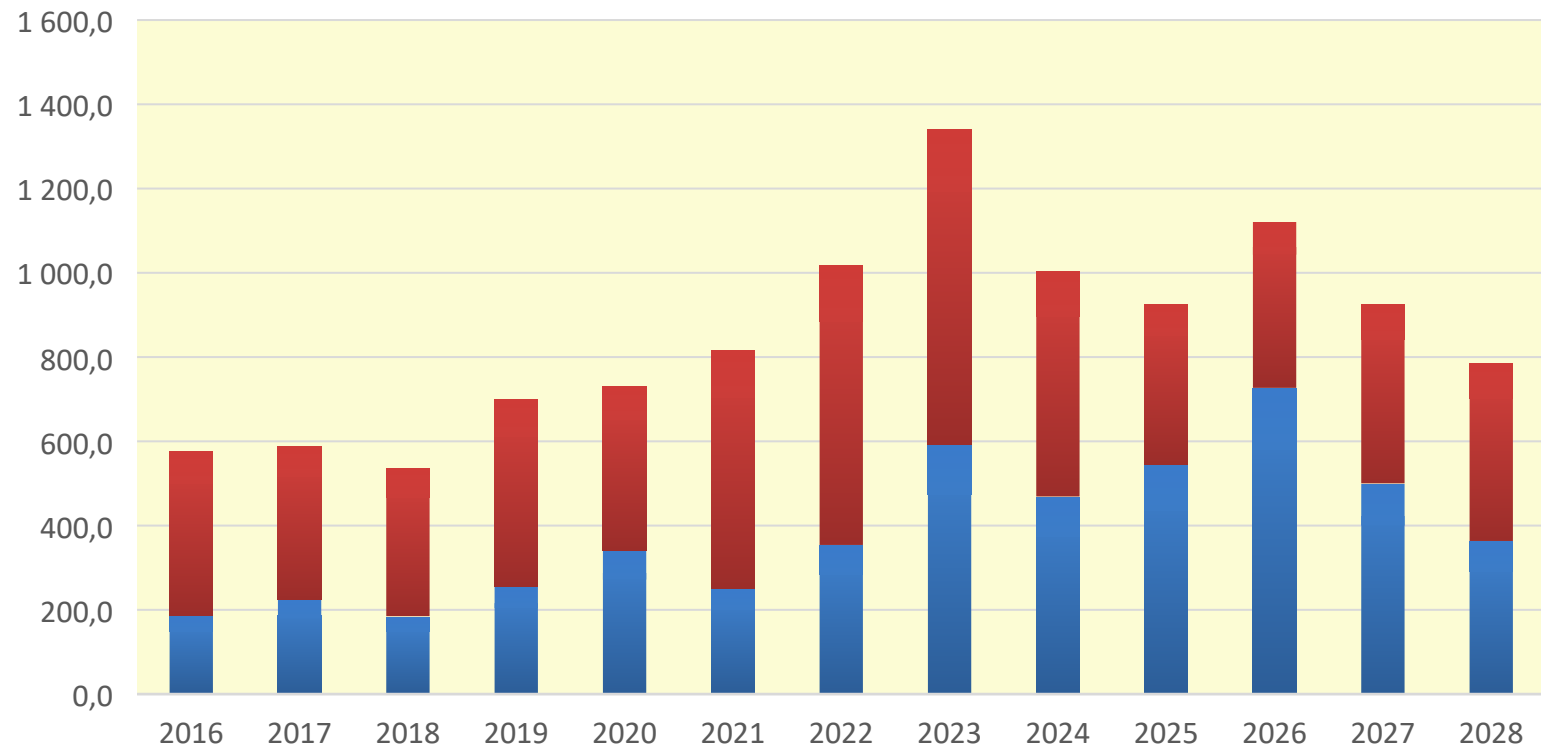


Årlig förändring av kommunbidrag



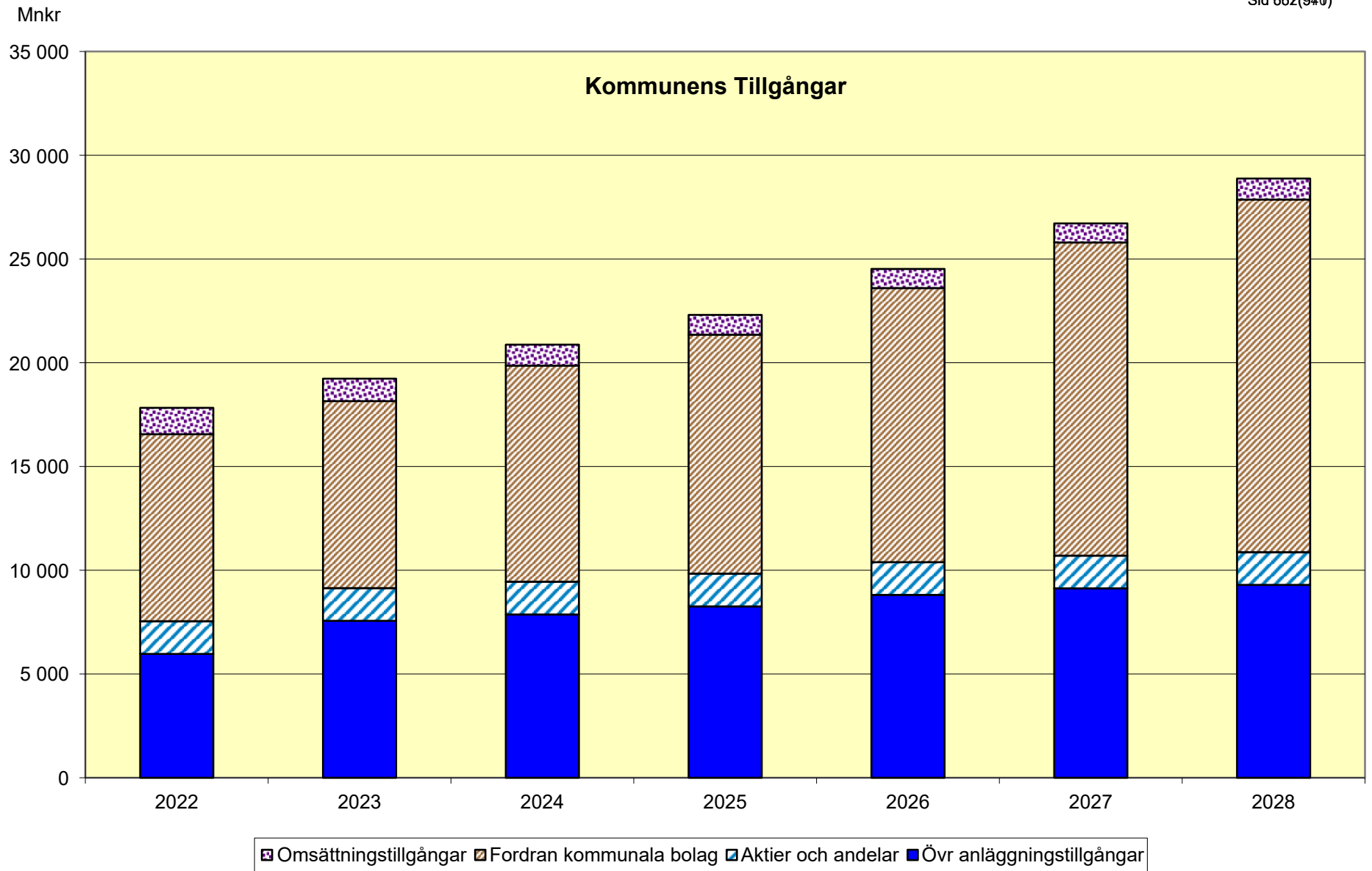
Mnkr

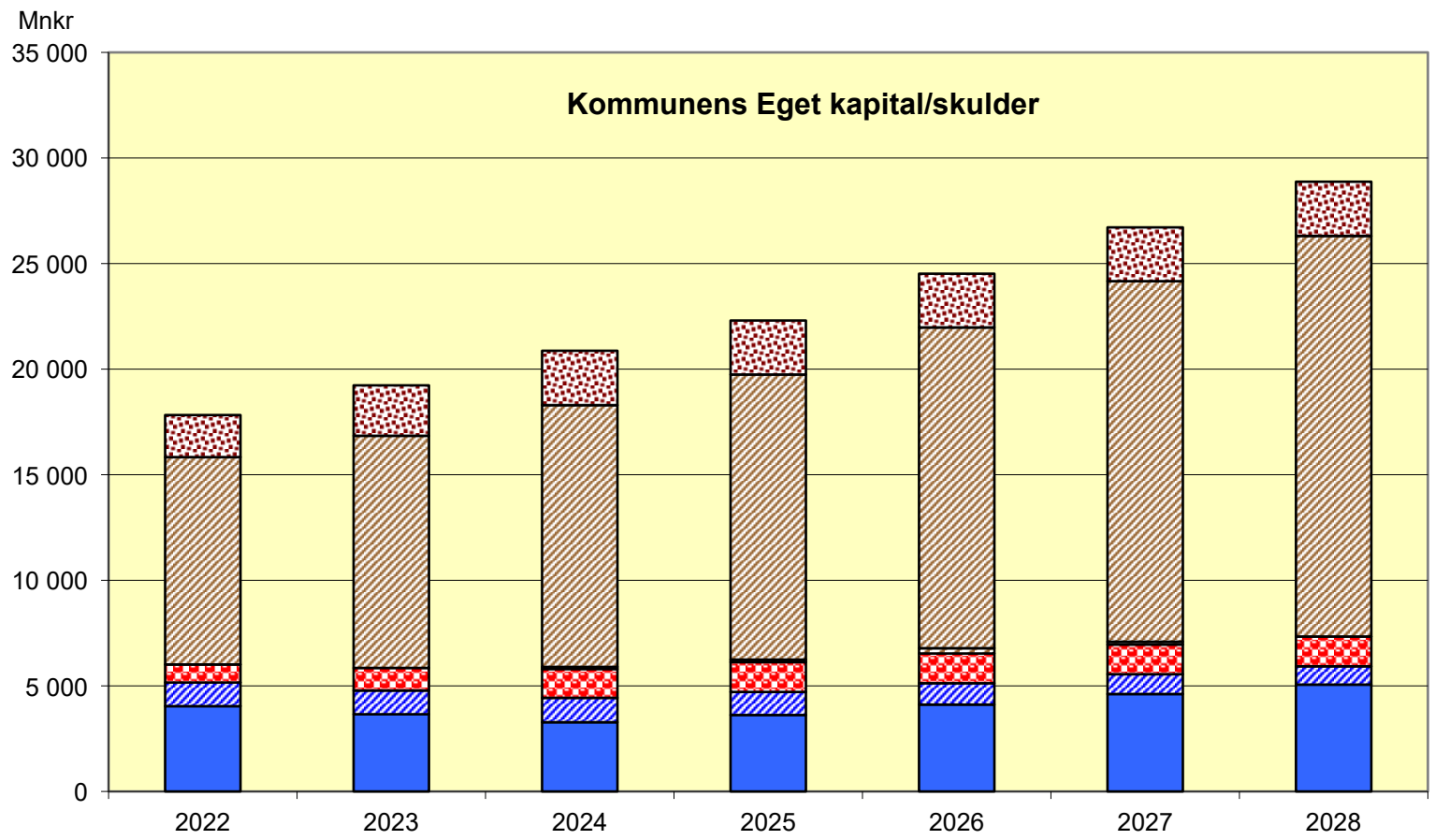
Skattefinansierade investeringar



■ Skattefinansierad verksamhet

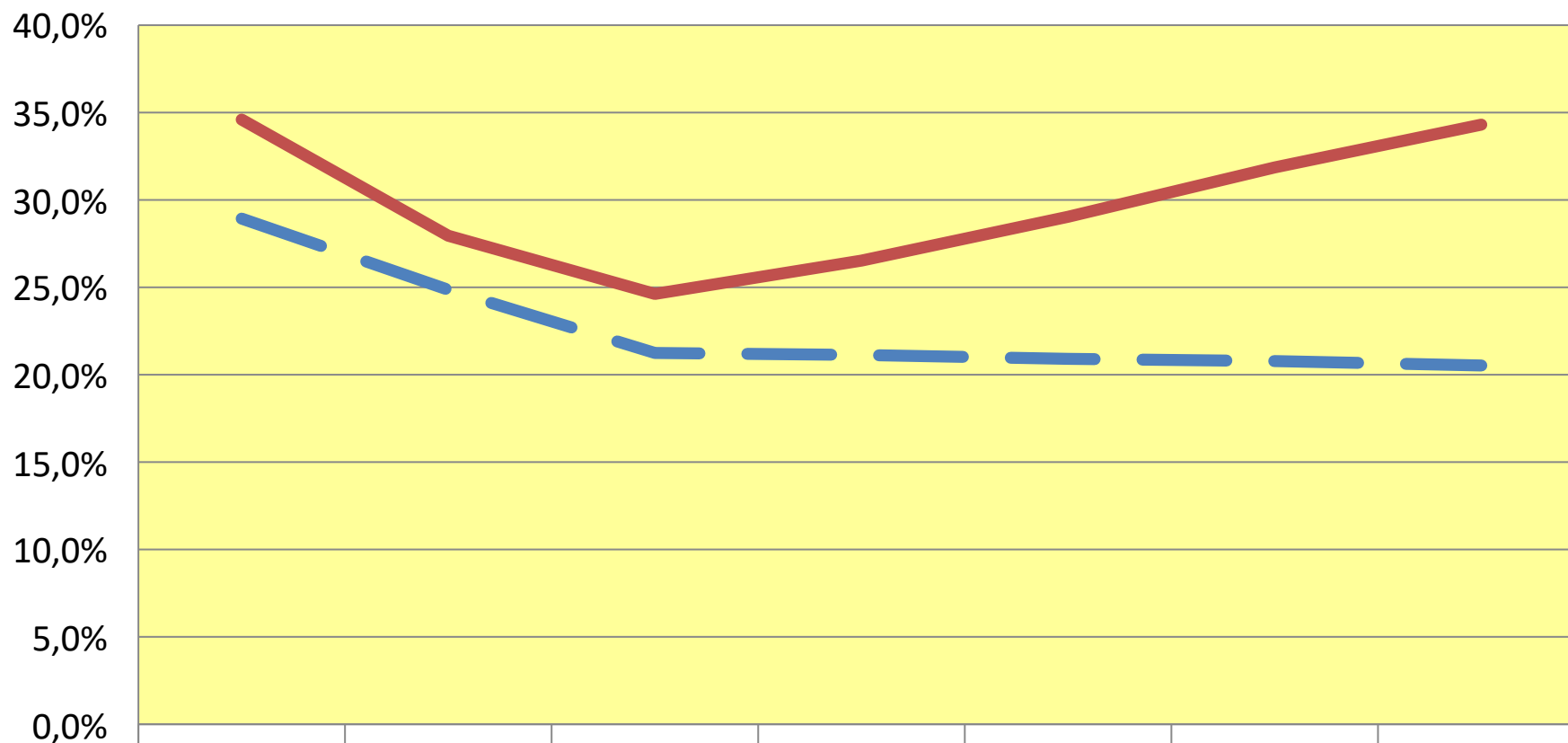
■ Hos kommunala bolag





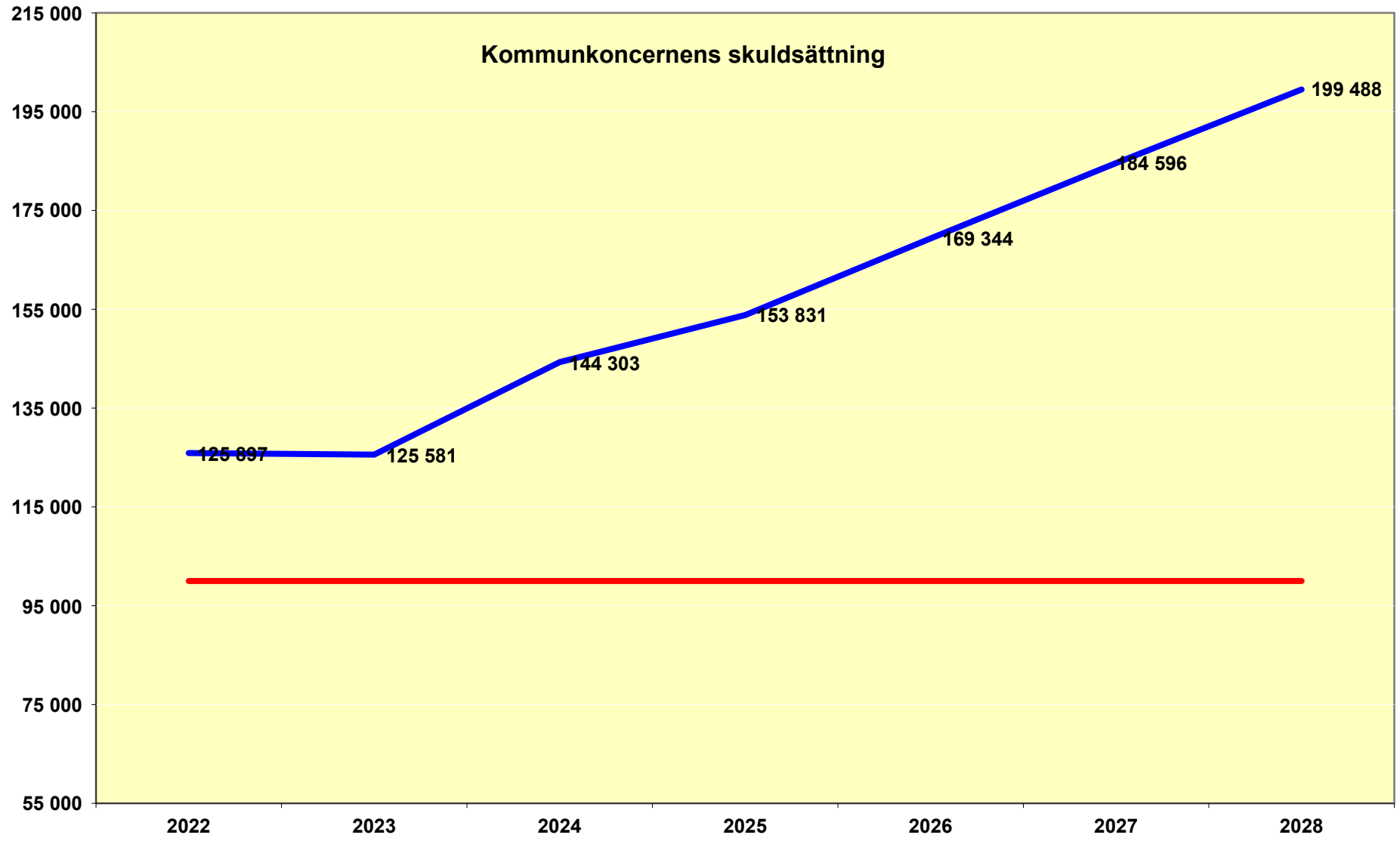
Eget kapital
 Eget kapital, pension
 Avsättning
 Kommunens egna lån
 Förmedlade lån till bolag mm
 Korta skulder

Kommunens soliditet



— Soliditet I	28,9%	24,9%	21,2%	21,1%	20,9%	20,8%	20,5%
— Soliditet II	34,6%	28,0%	24,6%	26,5%	29,0%	31,9%	34,3%

Kr per inv



2024-06-04
Sid 1 (12)

För beslut i Gävle kommunfullmäktige
2024-06-17

Bilaga 5 Ägardirektiv före och efter ändringar

Ägardirektiv för Gävle Stadshus AB 2025-2028

1. Bolaget som organ för kommunal verksamhet

Bolaget är en organisatorisk enhet i Gävle kommunkoncerns verksamhet och således ytterst underordnad kommunfullmäktige.

Förutom genom lag och författning regleras bolagets verksamhet och bolagets förhållande till kommunen genom

1. Företagspolicy
2. Bolagsordning
3. Kommunens vision, värdegrund samt varumärkesplattform
4. Kommunövergripande mål
5. Ägardirektiv (i form av detta ägardirektiv och särskilda ägardirektiv i form av policys, reglementen, riktlinjer mm)
6. I förekommande fall avtal mellan kommunen och bolaget

2. Kommunens direktivrätt

Det ankommer på bolagets styrelse och verkställande direktör att följa utfärdade ägardirektiv om de ej står i strid mot tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning.

3. Bolagets verksamhet

Föremålet för bolagets verksamhet anges till sin art i bolagsordningen.

Bolaget får därutöver inte driva verksamhet eller vidta åtgärder som inte är förenlig med den kommunala kompetensen. Bolaget ska i sin verksamhet också tillämpa de kommunala lokaliserings-, självkostnads- och likställighetsprinciperna om inte annat särskilt anges.

2024-06-04
Sid 2 (12)

För beslut i Gävle kommunfullmäktige
2024-06-17

4. Syfte med bolagets verksamhet

Bolagets syfte är genom att samordna ägaransvaret för de bolag som ingår i den kommunala bolagskoncernen åstadkomma en optimal användning av gemensamma resurser.

5. Styrmodell

Bolagets styrmodell är en styrmodell med fem kommunövergripande mål med underliggande beskrivningar och förhållningssätt.

6. Ekonomiska mål för bolagets verksamhet

Före ändring:

Bolaget skall totalt lämna en aktieutdelning på totalt 339,3 mnkr till Gävle kommun. Erhållen aktieutdelning från AB Gavlegårdarna, 16 mnkr, skall utdelas till ägaren Gävle kommun för användning till bostadssociala åtgärder inom ramen för kommunens bostadsförsörjningsansvar, 4 mnkr till Gävle kommuns verksamhetskostnader att användas till nytta för digitalisering/utveckling av öppna data till nytta för hela kommunkoncernen enligt närmare beslut av kommunstyrelsen. Gävle Hamn skall lämna en utdelning på 14,1 mnkr till Gävle Stadshus för vidareförmedling till Gävle kommun.

Av utdelningen avser 11,6 mnkr kompensation för ändrad lånestruktur samt täckande av Gävle kommuns kostnader till Trafikverket avseende elektrifiering av järnvägen till hamnen och 2,5 mnkr avser övrig kostnadstäckning inom Gävle kommun.

Gavlefastigheter Gävle kommun AB skall bidra med 38,2 mnkr varav 11,2 mnkr avser kompensation för ändrad lånestruktur och 27,0 avser justering av prissättning av hyror till Gävle kommun. Gävle Parkeringservice skall bidra med 5 mnkr som avser ersättning för ändrad taxekonstruktion nyttjanderättsavtal parkeringsverksamhet. Resterande 262,0 mnkr avser avkastning på de likvida medel Gävle kommun tillskjutet Gävle Stadshus AB.

Utöver ovanstående finns inga avkastningskrav på bolaget.

Efter ändring:

Bolaget skall totalt lämna en aktieutdelning på totalt 136,8 mnkr till Gävle kommun. Erhållen aktieutdelning från AB Gavlegårdarna, 16 mnkr, skall utdelas till ägaren Gävle kommun för användning till bostadssociala åtgärder inom ramen för kommunens bostadsförsörjningsansvar, 4 mnkr till Gävle kommuns verksamhetskostnader att användas till nytta för digitalisering/utveckling av öppna data till nytta för hela kommunkoncernen enligt närmare beslut av kommunstyrelsen. Gävle Hamn skall lämna en utdelning på 11,6 mnkr till Gävle Stadshus för vidareförmedling till Gävle kommun

och avser 11,6 mnkr kompensation för ändrad lånestruktur, täckande av Gävle kommuns kostnader till Trafikverket avseende elektrifiering av järnvägen till hamnen samt övrig kostnadstäckning inom Gävle kommun. Gavlefastigheter Gävle kommun AB skall bidra med 38,2 mnkr varav 11,2 mnkr avser kompensation för ändrad lånestruktur och 27,0 avser justering av prissättning av hyror till Gävle kommun. Gävle Parkeringservice skall

2024-06-04
Sid 3 (12)

För beslut i Gävle kommunfullmäktige
2024-06-17

bidra med 5 mnkr som avser ersättning för ändrad taxekonstruktion nyttjanderättsavtal parkeringsverksamhet. Resterande 62,0 mnkr avser avkastning på de likvida medel Gävle kommun tillskjutet Gävle Stadshus AB.

Utöver ovanstående finns inga avkastningskrav på bolaget.

7. Budget, verksamhetsplanering och bokslut

Bolaget ska följa de av kommunstyrelsen utfärdade anvisningarna för budget, verksamhetsplanering, delårsrapporter och årsredovisning.

Bolagets budget och verksamhetsplan ska ligga till grund för kommunfullmäktiges ställningstagande till revidering av ägardirektiv under punkt 4 och 6 ovan.

8. Underställningsplikt

Kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas såvitt avser

- större investeringar
- principiella taxekonstruktioner och andra normbeslut
- bildande, förvärv eller avyttring av dotterbolag
- ändring av aktiekapital
- förvärv av aktier eller andelar i andra bolag eller föreningar av strategisk betydelse för verksamheten.
- ny eller ändrad verksamhetsinriktning.
- övriga frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt.

Bolaget ska därutöver tillämpa den operativa beslutsordning som fastställts för bolagskoncernen.

Bolaget ska tillämpa de riktlinjer som finns antagna för uppföljning av personalens eventuella bisysslor.

9. Revision

Med utgångspunkt från den ansvarsfördelning som enligt Aktiebolagslagen ska gälla för revisorer och lekmannarevisorer, krävs att samverkan sker under granskningsprocessens alla moment så att onödigt dubbelarbete undviks.



2024-06-04
Sid 4 (12)

För beslut i Gävle kommunfullmäktige
2024-06-17

10. Bolagets medverkan i kommunal planering

Samhällsnyttan ska hävdas före affärsnyttan genom ett mer långsiktigt ansvarstagande och genom att följa ägarnas fattade beslut om särskilda prioriteringar.

Bolaget ska vederlagsfritt medverka i kommunal planering, energiplanering, beredskapsplanering, exploateringsplanering mm, samrådsförfaranden kring taxor och avgifter, samt vid beredning av motions- och interpellationssvar.

2024-06-04
Sid 5 (12)

För beslut i Gävle kommunfullmäktige
2024-06-17

Ägardirektiv för Gävle Energi AB 2025-2028

1. Bolaget som organ för kommunal verksamhet

Bolaget är en organisatorisk enhet i Gävle kommunkoncerns verksamhet och således ytterst underordnad kommunfullmäktige.

Förutom genom lag och författning regleras bolagets verksamhet och bolagets förhållande till kommunen genom

1. Företagspolicy
2. Bolagsordning
3. Kommunens vision, värdegrund samt varumärkesplattform
4. Kommunövergripande mål
5. Ägardirektiv (i form av detta ägardirektiv och särskilda ägardirektiv i form av policys, reglementen, riktlinjer mm)
6. I förekommande fall avtal mellan kommunen och bolaget

2. Kommunens direktivrätt

Det ankommer på bolagets styrelse och verkställande direktör att följa utfärdade ägardirektiv om de ej står i strid mot tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning.

3. Bolagets verksamhet

Föremålet för bolagets verksamhet anges till sin art i bolagsordningen.

Bolaget får därutöver inte driva verksamhet eller vidta åtgärder som inte är förenlig med den kommunala kompetensen. Bolaget ska i sin verksamhet också tillämpa de kommunala lokaliserings- och likställighetsprinciperna om inte annat särskilt anges.

2024-06-04
Sid 6 (12)

För beslut i Gävle kommunfullmäktige
2024-06-17

4. Syfte med bolagets verksamhet

- Bolaget ska, med helhetssyn på ekonomi, service och miljö tillgodose behovet av produkter och tjänster hos olika kundkategorier utifrån en affärsmässig grund. (med undantag från de kommunalrättsliga principerna på det sätt det kommer till uttryck i 7 kapitlet ellagen)
- Bolagets verksamhet ska vara att med hög leveranssäkerhet, bedriva produktion, distribution, köp, försäljning och handel med el, värme, biogas, kyla och tele- och datakommunikation samt därmed förenlig verksamhet.
- Bolaget ska medverka till utveckling inom verksamhetsområdet så att kommunens och regionens utveckling och konkurrenskraft stärks.
- Bolaget ska sträva efter en samverkan med andra aktörer regionalt såväl som nationellt.
- Den kommunala verksamheten såväl i förvaltningsform som i bolagsform ska präglas av samma helhetssyn och princip avseende koncernnytta. Kommunen och bolaget ska i samråd söka lösningar som tillgodoser kommunens samlade intresse.
- Bolaget ska aktivt driva klimat- och miljöfrågor i sin verksamhet. Mätbara mål ska finnas som genom årsredovisningen följs upp årligen.
- Bolaget ska ha konkurrenskraftiga taxor och avgifter i förhållande till jämförbara kommuner.
- Bolagets investeringsverksamhet ska baseras på en helhetssyn där effekter i samtliga styrperspektiv beaktas inför investeringsbeslut.

5: Styrmodell

Bolagets styrmodell är en styrmodell med fem kommunövergripande mål med underliggande beskrivningar och förhållningssätt.

6. Ekonomiska mål för bolagets verksamhet

Före ändring:

Resultatet efter finansiella poster, exklusive värdejusteringar men före bokslutsdispositioner ska minst vara 144 mnkr, varav 315 mnkr lämnas i utdelning/koncernbidrag till moderbolaget.

Efter ändring:

Resultatet efter finansiella poster, exklusive värdejusteringar men före bokslutsdispositioner ska minst vara 144 mnkr, varav 115 mnkr lämnas i utdelning/koncernbidrag till moderbolaget.

2024-06-04
Sid 7 (12)

För beslut i Gävle kommunfullmäktige
2024-06-17

7. Budget, verksamhetsplanering och bokslut

Bolaget ska följa de av moderbolaget utfärdade anvisningarna för budget, verksamhetsplanering, delårsrapporter och årsredovisning.

Bolagets budget och verksamhetsplan ska ligga till grund för kommunfullmäktiges ställningstagande till revidering av ägardirektiv under punkt 4 och 6 ovan.

8. Underställningsplikt

Kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas såvitt avser

- större investeringar
- principiella taxekonstruktioner och andra normbeslut
- bildande, förvärv eller avyttring av dotterbolag
- ändring av aktiekapital
- förvärv av aktier eller andelar i andra bolag eller föreningar av strategisk betydelse för verksamheten.
- ny eller ändrad verksamhetsinriktning.
- övriga frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt.

Bolaget ska därutöver tillämpa den operativa beslutsordning som fastställts för bolagskoncernen.

Bolaget ska tillämpa de riktlinjer som finns antagna för uppföljning av personalens eventuella bisysslor.

9. Revision

Med utgångspunkt från den ansvarsfördelning som enligt Aktiebolagslagen ska gälla för revisorer och lekmannarevisorer, krävs att samverkan sker under granskningsprocessens alla moment så att onödigt dubbelarbete undviks.

2024-06-04
Sid 8 (12)

För beslut i Gävle kommunfullmäktige
2024-06-17

10. Bolagets medverkan i kommunal planering

Samhällsnyttan ska hävdas före affärsnyttan genom ett mer långsiktigt ansvarstagande och genom att följa ägarnas fattade beslut om särskilda prioriteringar.

Bolaget ska vederlagsfritt medverka i kommunal planering, energiplanering, beredskapsplanering, exploateringsplanering mm, samrådsförfaranden kring taxor och avgifter, samt vid beredning av motions- och interpellationssvar

2024-06-04
Sid 9 (12)

För beslut i Gävle kommunfullmäktige
2024-06-17

Ägardirektiv för Gävle Hamn AB 2025 - 2028

1. Bolaget som organ för kommunal verksamhet

Bolaget är en organisatorisk enhet i Gävle kommunkoncerns verksamhet och således ytterst underordnad kommunfullmäktige.

Förutom genom lag och författning regleras bolagets verksamhet och bolagets förhållande till kommunen genom

1. Företagspolicy
2. Bolagsordning
3. Kommunens vision, värdegrund samt varumärkesplattform
4. Kommunövergripande mål
5. Ägardirektiv (i form av detta ägardirektiv och särskilda ägardirektiv i form av policys, reglementen, riktlinjer mm)
6. I förekommande fall avtal mellan kommunen och bolaget

2. Kommunens direktivrätt

Det ankommer på bolagets styrelse och verkställande direktör att följa utfärdade ägardirektiv om de ej står i strid mot tvingande bestämmelser i aktiebolagslagen eller annan lag eller författning.

3. Bolagets verksamhet

Föremålet för bolagets verksamhet anges till sin art i bolagsordningen.

Bolaget får därutöver inte driva verksamhet eller vidta åtgärder som inte är förenlig med den kommunala kompetensen. Bolaget ska i sin verksamhet också tillämpa de kommunala lokaliserings-, självkostnads- och likställighetsprinciperna om inte annat särskilt anges.

4. Syfte med bolagets verksamhet

- Gävle Hamn utgör ett viktigt gods- och logistiknav för hela Mellansverige. Gävle Hamn skall vara det självklara godsnavet för sjötransporter i vår region och därigenom skapa förutsättningar för tillväxt, sysselsättning och hållbar utveckling i vår region.

2024-06-04
Sid 10 (12)

För beslut i Gävle kommunfullmäktige
2024-06-17

- Gävle Hamn AB ska ha en ledande roll i utvecklingen av Gävleregionen som ett regionalt logistiskt centrum. Gävle Hamns utveckling ska medverka till att regionens behov av effektiv hamnkapacitet kan tillgodoses i ett långt perspektiv. Det ska ske i lämpliga former av samverkan med andra intressenter och myndigheter.
- Bolaget skall i nära samverkan med Gävle kommun, regionala organ och statliga myndigheter verka för en infrastruktur som ger god tillgänglighet till hamnområdet.
- Bolaget skall aktivt medverka i utbyggnaden av landinfrastruktur och logistiklösningar som syftar till att utveckla tillgängligheten till hamnens verksamhet. Infrastruktur, verksamhet och organisation ska utvecklas i takt med EU:s förändring, den snabba utvecklingen i Östersjöregionen samt transportmarknadens krav. Bolagets verksamhet skall bygga på sunda ekonomiska kalkyler.
- Bolaget har uppdraget att tillse att hamnordningen efterlevs.
- Bolaget ska utöva tillsyn och trafikkoordinering inom hamnområdet och tillse att fartygstrafiken följer sjövägsregler och i övrigt respekterar regler om säkerhet och ordning inom farleder och hamnområdet.
- Bolaget överlåter ansvaret för driften terminalverksamheterna till en privat operatör. Villkoren för överlåtelsen regleras i ett långsiktigt koncessionsavtal.
- Bolaget har en strategisk roll när det gäller att aktivt påverka och skapa förutsättningar för framgångsrik terminalverksamhet. Gävle Hamn AB skall medverka till kostnadseffektiva, konkurrenskraftiga, tillförlitliga och säkra hamn- och logistiktjänster för att möjliggöra fortsatt tillväxt. Tillgängligheten i terminalerna skall garanteras på en icke-diskriminerande grund.
- Bolaget skall själva, och i samverkan med andra kommunala verksamheter aktivt skapa förutsättningar för hamnrelaterade nyetableringar både innanför och utanför nuvarande hamnområde.
- Bolagets utveckling skall ske med långsiktighet och uthållighet.
- Bolaget skall säkerställa en stabil ekonomisk utveckling, med en för branschen tillfredsställande soliditet, för att skapa ett ekonomiskt utrymme som möjliggör ett långsiktigt agerande.
- Bolaget ska medverka till en långsiktigt hållbar utveckling genom att i alla verksamheter bedriva ett integrerat och proaktivt hållbarhetsarbete i enlighet med Gävle kommuns miljöstrategiska program som syftar till att uppnå de lokala miljömålen och minimera negativ miljöpåverkan.

5. Styrmodell

Bolagets styrmodell är en styrmodell med fem kommunövergripande mål med underliggande beskrivningar och förhållningssätt.

2024-06-04
Sid 11 (12)

För beslut i Gävle kommunfullmäktige
2024-06-17

6. Ekonomiska mål för bolagets verksamhet

Före:

Bolaget skall årligen lämna en aktieutdelning på 14,1 mnkr till Gävle Stadshus för vidareförmedling till Gävle kommun. Av utdelningen avser 11,6 mnkr kompensation för ändrad lånestruktur samt täckande av Gävle kommuns kostnader till Trafikverket avseende elektrifiering av järnvägen till hamnen och 2,5 mnkr avser övrig kostnadstäckning inom Gävle kommun.

Efter:

Bolaget skall årligen lämna en aktieutdelning på 11,6 mnkr till Gävle Stadshus för vidareförmedling till Gävle kommun. Utdelningen avser kompensation för ändrad lånestruktur, täckande av Gävle kommuns kostnader till Trafikverket avseende elektrifiering av järnvägen till hamnen och övrig kostnadstäckning inom Gävle kommun.

7. Budget, verksamhetsplanering och bokslut

Bolaget ska följa de av moderbolaget utfärdade anvisningarna för budget, verksamhetsplanering, delårsrapporter och årsredovisning.

Bolagets budget och verksamhetsplan ska ligga till grund för kommunfullmäktiges ställningstagande till revidering av ägardirektiv under punkt 4 och 6 ovan.

8. Underställningsplikt

Kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas såvitt avser

- större investeringar
- principiella taxekonstruktioner och andra normbeslut
- bildande, förvärv eller avyttring av dotterbolag
- ändring av aktiekapital
- förvärv av aktier eller andelar i andra bolag eller föreningar av strategisk betydelse för verksamheten.
- ny eller ändrad verksamhetsinriktning.
- övriga frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt.

Bolaget ska därutöver tillämpa den operativa beslutsordning som fastställts för bolagskoncernen.

2024-06-04
Sid 12 (12)

För beslut i Gävle kommunfullmäktige
2024-06-17

Bolaget ska tillämpa de riktlinjer som finns antagna för uppföljning av personalens eventuella bisysslor.

9. Revision

Med utgångspunkt från den ansvarsfördelning som enligt Aktiebolagslagen ska gälla för revisorer och lekmannarevisorer, krävs att samverkan sker under granskningsprocessens alla moment så att onödigt dubbelarbete undviks.

10. Bolagets medverkan i kommunal planering

Samhällsnyttan ska hävdas före affärsnyttan genom ett mer långsiktigt ansvarstagande och genom att följa ägarnas fattade beslut om särskilda prioriteringar.

Bolaget ska vederlagsfritt medverka i kommunal planering, energiplanering, beredskapsplanering, exploateringsplanering mm, samrådsförfaranden kring taxor och avgifter, samt vid beredning av motions- och interpellationssvar

Innehållsförteckning

1 Kommunövergripande mål.....	2
1.1 Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor.....	2
1.2 Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen.....	5
1.3 Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle.....	8
1.4 En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov.....	10
1.5 En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun	12
2 Kommunens nämnder	14
2.1 Kommunstyrelse	14
2.2 Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnd.....	15
2.3 Socialnämnd.....	16
2.4 Omvårdnadsnämnd	18
2.5 Kultur och fritidsnämnd	19
2.6 Samhällsbyggnadsnämnd.....	20
2.7 Utbildningsnämnd.....	21
2.8 Överförmyndarnämnd	22
2.9 Valnämnd	22
2.10 Jävsnämnd	23
2.11 Gemensam nämnd för verksamhetsstöd.....	23
2.12 Revisorskollegiet	24

1 Kommunövergripande mål

De fem kommunövergripande målen ger en vision om hur Gävle ska utvecklas på lång sikt.



1.1 Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor



Trygghet tidigt i livet är en grundförutsättning för att alla barn ska ges möjlighet att utvecklas på bästa sätt. Förskolan ger alla barn – oavsett andra förhållanden i och runt sin familj– en tryggare, mer lärorik och mer stimulerande uppväxt. Därför ska barnens rätt till förskola öka. Eftersom alla barn är olika och familjers behov likaså, så ska annan pedagogisk omsorg än förskola kunna erbjudas de familjer som önskar det.

Barngrupperna ska inte vara större än att alla barn blir sedda av personalen och får en trygg omsorg i en stimulerande pedagogisk miljö. För att lyckas med målet om minskade barngrupper måste mer

pricksäkra insatser genomförs i varje rektorsområde.

Ambitionen om minskade barngrupper måste gå hand i hand med en god kompetensförsörjning och god arbetsmiljö för personalen.

Varje elev ska mötas där den är och utmanas med höga förväntningar utifrån sina förutsättningar. För att höja elevernas resultat krävs fokus på kunskapsuppdraget, rätt resurser av stödpersonal i skolan och fler utbildade lärare med bättre förutsättningar att möta varje barns behov. Arbetet för en mer likvärdig skola och att stärka skolans kompensatoriska uppdrag ska fortsätta med oförminskad kraft. Alla elever i Gävles skolor ska må bra och trivas i skolan. Nolltolerans mot mobbing och kränkningar ska vara en självklarhet. Den psykiska hälsan bland barn och unga måste stärkas. Vi ska utveckla en modern och mer förebyggande elevhälsa med fler kompetenser och ökad tillgänglighet. Skolans elevhälsa och samverkan mellan skola, familj, socialtjänst och andra instanser är en viktig grund för att lyckas.

Skolfrånvaro ska bekämpas. Kommunen ska utveckla både trygghetsarbetet och det våldsförebyggande arbetet i skolan genom vidareförädling av nuvarande insatser, i nära kontakt med föräldrar/vårdnadshavare. Nolltoleransen för droger i skolmiljön ska upprätthållas med fler metoder, och i samverkan med polisen. Samverkan mellan skola, socialtjänst, civilsamhället och polis ska öka ytterligare.

Elever ska få mer arbetsmarknadskunskap och bättre studie- och yrkesvägledning så att ungdomar gör välinformerade val och får en realistisk bild av var jobbomöjligheterna är störst. Därför är det viktigt att stärka samarbetet mellan skola och arbetsliv i grundskolan, med särskilt fokus på våra yrkesprogram, i tät koppling till företag.

Gymnasieskolan är en viktig språngbräda in i högre utbildning och till arbete. Elevhälsan är fortsatt viktig för elever som behöver stärkt stöd i omställningen att gå från högstadiet till gymnasiet. Allprogram i Gävles kommunala gymnasier ska ha högskolebehörighet som norm. För att ytterligare höja statusen på gymnasieskolans yrkesprogram ska vi stärka samarbetet i yrkesprogrammen mellan gymnasieskolan och vuxenutbildningen.

Fortbildning för fler i jobb

Vi vill att det ska bli lättare att kunna utbilda sig till bristyrken på alla nivåer, att en utbyggnad av olika kompetenslyft och yrkesvux ska fortsätta lokalt och regionalt. För den som är yrkesverksam ska det bli enklare att kompetensväxla och ställa om under arbetslivet. Vuxenutbildningen ska ha goda förutsättningar att möta befolkningens ökande behov av utbildning och omställning för att matchas mot de lediga jobben. Vuxenutbildningen ska hitta fler vägar att arbeta kompensatoriskt och fler pedagogiska arbetsformer ska utvecklas. Kopplingen och samverkan mellan Vuxenutbildningen och Högskolan i Gävle ska stärkas.

Vi vill fortsätta reformeringen av den lokala arbetsmarknadspolitiken riktad till de personer som står allra längst från arbetsmarknaden. Höga krav och förväntningar ska finnas på att alla tar ett personligt ansvar för att delta fullt ut i aktiviteter och utbildning som kan leda till jobb. Kopplingen och samverkan med näringslivet och Arbetsförmedlingen ska bli ännu bättre.

Målnedbrytningar med tillhörande indikatorer

- **Gävles skolor ska ge alla barn och elever en utbildning av hög kvalitet, vara likvärdiga och kompensera för olika bakgrund och förutsättningar**

Trygghet tidigt i livet är en grundförutsättning för att alla barn ska ges möjlighet att utvecklas på bästa sätt. Förskolan ger alla barn – oavsett andra förhållanden i och runt sin familj – en tryggare, mer lärorik och mer stimulerande uppväxt. Därför ska barnens rätt till förskola öka samtidigt som annan pedagogisk omsorg än förskola kunna erbjudas de familjer som önskar det, för att möta olika barns och familjer behov.

I skolan ska varje elev mötas där den är och utmanas med höga förväntningar utifrån sina förutsättningar. För att höja elevernas resultat krävs fokus på kunskapsuppdraget, rätt resurser av stödpersonal i skolan och fler utbildade lärare med bättre förutsättningar att möta varje barns behov.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikatorer	Nuläge	Målvärde 2024
Elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen)	212,9 (År 2023)	Öka
Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola åk 1-9, lägeskommun, andel (%)	69,0% (År 2022)	Öka

- **Tryggheten och närvaron i skolan skall öka**

Alla elever i Gävles skolor ska må bra och trivas i skolan. Arbetet för en mer likvärdig skola likväl som att stärka skolans kompensatoriska uppdrag ska fortsätta med oförminskad kraft.

Nolltolerans mot mobbing och kränkningar ska vara en självklarhet och psykiska hälsan bland barn och unga måste stärkas.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Eleverfrånvaro grundskola	9,9 %	Minska
Eleverfrånvaro gymnasium	13,6 %	Minska
Skattning om livet (åk 4), skattning 1-10.		Öka
Skattning om livet (åk 7), skattning 1-10		Öka
Trygghetsindex föräldrar förskola, skattning 1-10	8,6 (2023)	Öka

- **Arbetsmarknadens behov ska än mer styra vägledning till och innehåll i utbildningar**

Vi vill att det ska bli lättare att kunna utbilda sig till bristyrken på alla nivåer och att en utbyggnad av olika kompetenslyft och yrkesutbildning ska fortsätta lokalt och regionalt. Vuxenutbildningen ska hitta fler vägar att arbeta kompensatoriskt och fler pedagogiska arbetsformer ska utvecklas. Kopplingen och samverkan mellan Vuxenutbildningen och Högskolan i Gävle ska stärkas samtidigt som kopplingen och samverkan mellan Arbetsförmedlingen och näringslivet ska bli ännu bättre.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Gävle kommun ska matcha Skolverkets bedömning av utbud för yrkesprogram		Skolverkets bedömning
Gävle kommun ska matcha Skolverkets bedömning av utbud för högskoleförberedande program		Skolverkets bedömning

- **Utbildningskedjan ska leda till att fler kommer i arbete**

Vi vill att arbetet med att få fler i jobb fortsätter, där de personer som står allra längst från arbetsmarknaden ska få fler vägar in i arbete. Höga krav och förväntningar ska finnas på att alla tar ett personligt ansvar för att delta fullt ut i aktiviteter och utbildning som kan leda till jobb. Samtidigt ska vi stärka samarbetet i yrkesprogrammen mellan gymnasieskola och yrkesutbildning, för att ytterligare höja statusen på gymnasieskolans yrkesprogram.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Invanare 16-24 som varken arbetar eller studerar andel (%)	6,4% (År 2021)	Minska

1.2 Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen



Barnen först

Trygga sammanhang i familjen, skolan, i närområdet, civilsamhället och på fritiden är centrala för barn- och ungas förutsättningar att klara sig bra i livet. Tidiga insatser är ofta helt avgörande för att möta barn och unga som riskerar att fara illa. Ytterst måste det finnas ett starkt föräldraansvar och ett utvecklat familjestöd men för föräldrar som av någon anledning inte förmår det, behöver tidigt stöd och avlastning finnas och vid allvarliga brister ska inte samhället stå vid sidan av utan att agera. Barnets bästa ska alltid vara den viktigaste principen.

Tillgång till föreningsliv, idrott, kultur, spontanaktiviteter och andra intressen som bidrar till utveckling, lek och glädje har också stor betydelse för att ge varje barn ett rikare liv. Vi vill skapa en meningsfull fritid för alla barn, oavsett ekonomiska förutsättningar. Fler insatser och fler aktiviteter behöver utvecklas så att alla kan delta. Den jämlika fritiden kräver också fler satsningar för barn med olika funktionsvariationer.

Mänskliga rättigheter i en kommun fri från våld

Tilliten till samhället och människor emellan måste stärkas. Det är av yttersta vikt i ett samhälle som vill hålla ihop. Demokratien behöver också stärkas.

Medborgarnas möjlighet till delaktighet och inflytande är viktigt för demokratins utveckling.

Ingen ska utsättas för kränkande behandling, fördomar eller diskriminering i vår kommun. Alla ska kunna känna sig trygga i sitt hem, på jobbet och i den offentliga miljön. Alla barn har rätt att växa upp fria från våld och barnperspektivet behöver stärkas ytterligare. Vi vill fortsätta utveckla vårt arbete för en kommun helt fri från våld.

Jämlika villkor

I Gävle kan samhällets klyftor och ojämlikhet tydligt märkas mellan olika stads- och kommundelar. Högre arbetslöshet, lägre utbildningsnivå, större barnfattigdom, sämre hälsa och lägre valdeltagande är några exempel på hur invånare i vissa stads- och kommundelar drabbas hårdare än andra. För att vända den här utvecklingen och skapa goda livsvillkor i hela kommunen ska vi fortsätta att utveckla våra Stadsdelslyft och våra ytterområdessatsningar.

Bekämpa brottsligheten - jobba mer förebyggande

Kriminalitet, våld och brottslighet begränsar människors frihet och sprider rädsla och förstör både framtidstron och tilliten i samhället. Kommande år krävs en kraftsamling från hela samhället för att bryta segregationen och stoppa nyrekryteringen till gängen, med fokus på åldrarna 7–15 år. Tidiga insatser är avgörande för att möta upp grundproblematiken bakom och förhindra rekrytering av barn och unga till kriminell verksamhet och radikala och odemokratiska grupperingar.

Tidiga insatser kan skapa nya möjligheter och hindra en negativ utveckling.

Vi vill satsa på fler fältassistenter, införa en första linjens socialtjänst, sociala team eller sociala insatsgrupper som finns närmare barn, familjer och skola och är enklare att komma i kontakt med och som gör mer uppsökande verksamhet. I grunden handlar det om att stärka familjestrukturerna och

föräldraansvaret men också att bygga ett starkare förtroende och tillit till socialtjänsten. Kommunala trygghetsinsatser i form av trygghetskameror och kommunala ordningsvakter ska komplettera polisens arbete. Men det krävs också en starkare polisen närvaro med fler områdespoliser som arbetar lokalt och brottsförebyggande. Kommunen och polisen ska ytterligare stärka sin redan goda samverkan och fler gemensamma insatser och överenskommelser ska identifieras.

Stärkt arbete med myndighetssamverkan mot fusk och brott

Vi vill stärka det lokala samarbetet mot den organiserade brottsligheten genom att jobba mer systematiserat mot utnyttjande av välfärdssystem, arbetslivskriminalitet och osund konkurrens. Därför vill vi stärka både vårt eget kontrollsystem i kommunen men också stärka den lokala myndighetssamverkan i Gävle för ökade möjligheter till upptäckt, kartläggning och kontroll av osunda verksamheter som kan vara en arena för fusk, kriminalitet och välfärdsbrott.

Bostäder till alla genom hela livet

Vår samhällsplanering ska främja jämlikhet, jämställdhet och social- och klimatmiljömässig hållbarhet. Varje kommun måste ta ansvar för planering och byggande så att invånarna har tillgång till bra och hållbara bostäder. För att få levande och trygga stadsdelar behöver bostäder, skolor, affärsverksamheter, service och arbetsplatser finnas sida vid sida. Vi ska planera för en tillräcklig nybyggnadsnivå med prisnivåer som fler klarar av, hitta nya sätt att nå minskad boendesegregation, minskad hemlöshet, blandad bebyggelse och olika upplåtelseformer i hela kommunen och hitta fler sätt att främja byggnation i hela vår kommun. Vi vill skapa fler tillgänglighetsanpassade bostäder, i fler stads- och kommundelar. Under kommande år ska det också planeras för betydligt fler småhusområden. Hemlöshet ska aldrig accepteras utan fler metoder och stödinsatser måste till för att alla ska omfattas av rätten att få och kunna behålla en bostad. Metoden "Bostad först" ska införas i Gävle kommun.

Medarbetarna, vår viktigaste resurs

Vi vet att personalens insatser är avgörande för kvaliteten i hela vår koncern. Gävle kommun ska därför stärka och göra sin arbetsgivarpolitik mer likvärdig.

Arbetsvillkor, arbetsmiljö och möjlighet till utveckling och omställning ska vara så bra att fler orkar arbeta heltid och vill arbeta kvar längre, och att fler unga söker sig till välfärdsyrkena. Vi vill stegvis öka grundbemanningen, minska timvikariebehovet, skapa mer trygga anställningsvillkor för fler och fasa ut delade turer för de som önskar med syfte att så väl bli en attraktivare arbetsgivare som att höja kvalitén i verksamheterna. Medarbetare inom välfärden ska få relevant kompetensutveckling och vi ska hitta sätt att möjliggöra att fler kan studera och kompetensväxla på betald arbetstid. Den breddade rekryteringen ska fortsätta i fler verksamheter med syfte att öka såväl kvalitet och målpuppfyllelse som att minska kostnader. Alla medarbetare ska ha tillräckliga kunskaper i svenska och de som behöver, ska kunna studera svenska på betald arbetstid. Tillgången till medicinsk kompetens och annan specialistkompetens i kommunen ska säkras, oavsett utförare. Kvinnor och män som jobbar i Gävle kommun ska ha lika tillgång till arbetskläder och arbetsskor. Kommunen som arbetsgivare ska också vara ett föredöme genom att erbjuda personer med funktionsnedsättning praktik och arbete. Målet är att 2% av kommunens anställningar ska tillhöra denna grupp.

Gävle ska bli en mer äldrevänlig kommun

Alla seniorer i kommunen ska kunna leva ett oberoende och aktivt liv med stor möjlighet till delaktighet i samhället. Därför arbetar vi för att göra Gävle till en mer äldrevänlig kommun. Vi vill stärka det förebyggande arbetet riktat till äldre. Psykisk ohälsa hos äldre behöver uppmärksammas i högre grad och förebyggas. Vi vill utveckla de uppsökande och förebyggande samtalen som i många fall kan göra att den som lever i ofrivillig ensamhet kan lotsas till volontärer, sammanhang och insatser som bryter social isolering och ohälsa.

Vården av de äldre behöver både mer resurser och ökad prioritet. En god bemanning inom äldreomsorgen är A och O för att alla ska ges den omsorg och service som den behöver i sin vardag. Samverkan mellan kommun och region är avgörande för en god vård och omsorg för de sköraste. För att utveckla den nära vården ur den äldres perspektiv vill vi se en fortsatt utbyggnad av de mobila teamen där personal från kommun och region tillsammans ger vård- och omsorg i hemmet. Vi vill också se ökad medicinsk kompetens i kommunen och vi behöver säkerställa att kommunens olika

korttidsplatser är rätt dimensionerade och fyller rätt behov.

De äldre ska ha så hög personalkontinuitet, det vill säga möta så få olika personal som möjligt. Valfärdsteknik är ett viktigt komplement i vården och omsorgen av äldre. Vi ser ett behov att se över och särskilt öka bemanningen inom demensvården. Gävle kommun ska mer beakta behoven hos unga med demens. Dagverksamhet som också ger avlastning för anhöriga, ska utvecklas ytterligare.

Målnedbrytningar med tillhörande indikatorer

- **Barn och ungas livssituation ska förbättras i alla stads- och kommundelar**

Trygga sammanhang i familjen, skolan, närområdet, civilsamhället och på fritiden är centrala för barn- och ungas förutsättningar att klara sig bra i livet. Tillgång till föreningsliv, idrott, kultur, spontanaktiviteter och andra intressen som bidrar till utveckling, lek och glädje har också stor betydelse för att ge varje barn ett rikare liv.

Vi vill skapa en meningsfull fritid för alla barn, oavsett ekonomiska förutsättningar. Fler insatser och fler aktiviteter behöver utvecklas så att alla kan delta samtidigt som den jämlika fritiden också kräver fler satsningar för barn med olika funktionsvariationer.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Barn i befolkningen som ingår i familjer med ekonomiskt bistånd, andel (%)	8,1% (År 2022)	Minska

- **Samhället ska möta psykisk ohälsa, kriminalitet och missbruk med en bredd av tidiga förebyggande insatser**

Vi vill stärka det lokala samarbetet mot den organiserade brottsligheten genom att jobba mer systematiskt mot utnyttjande av välfärdssystem, arbetslivskriminalitet och osund konkurrens. Kommunen och polisen ska ytterligare stärka sin redan goda samverkan och fler gemensamma insatser och överenskommelser ska identifieras.

Ingen ska utsättas för kränkande behandling, fördomar eller diskriminering i vår kommun. Alla ska kunna känna sig trygga i sitt hem, på jobbet och i den offentliga miljön. Vi vill fortsätta utveckla vårt arbete för en kommun helt fri från våld.

Målnedbrytningen följs upp genom att väga samman olika delar av det förebyggande arbetet avseende psykisk ohälsa, kriminalitet och missbruk. Inom kommunkoncernen bedrivs många olika arbeten för att motverka de tre utmaningsområdena. Det kan handla om en skolgång av god kvalitet, en uppmärksam socialtjänst och en vuxenutbildning som möjliggör för en nystart i livet. Samtidigt är det av särskild vikt att specialiserade och riktade insatser sker för att motverka problematiken.

Målet saknar mätbara indikatorer, detta kommer att arbetas fram under 2024.

- **Gävle ska bli en mer äldrevänlig kommun**

Alla seniorer i kommunen ska kunna leva ett oberoende och aktivt liv med stor möjlighet till delaktighet i samhället. Vi vill stärka det förebyggande arbetet riktat till äldre och i göra grad uppmärksamma och förebygga psykisk ohälsa hos äldre.

Vården av de äldre behöver både mer resurser och ökad prioritet. En god bemanning inom äldreomsorgen är A och O för att alla ska ges den omsorg och service som de behöver i sin vardag. Samverkan mellan kommun och region är avgörande för en god vård och omsorg för samhällets sköraste.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Kommunen är en bra plats att bo och leva på för 65+, andel (%)	97,9%	Öka

- **Personer med funktionsnedsättning ska ha större inflytande över frågor som berör dem**

Medborgardialog och ökad transparens är av stor vikt för att ta in fler aspekter i kommunens verksamhetsutövning. Vår samhällsplanering ska främja jämlikhet, jämställdhet och social-, miljö- och klimatmässig hållbarhet, med fler tillgänglighetsanpassade bostäder i fler stads- och kommundelar för att möjliggöra för fler att bo och leva i hela kommunen.

Vi behöver fokusera på den jämlika fritiden, vilket kräver satsningar för medborgare med olika funktionsvariationer, så att alla kan delta. Kommunen som arbetsgivare ska också vara ett föredöme genom att erbjuda personer med funktionsnedsättning praktik och arbete.

Personer med funktionsnedsättning ska beredas möjlighet att få inflytande över frågor som berör dem inom alla Gävle kommuns olika delar. Det kan handla om utvecklingen av vår stad, förutsättningarna i våra skolor och kvalitén i vår omvårdnad.

Målet saknar mätbara indikatorer, detta kommer att arbetas fram under 2024.

- **Gävle kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare**

Vi vet att personalens insatser är avgörande för kvaliteten i hela kommunkoncernen. Gävle kommun ska därför stärka sin arbetsgivarpolitik och göra den mer likvärdig. Arbetsvillkor, arbetsmiljö och möjlighet till utveckling och omställning ska vara så bra att fler orkar arbeta heltid och vill arbeta kvar längre, och att fler unga söker sig till välfärdsyrkena.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
NPS, Net Promoter Score, från Medarbetarundersökningen ("Jag kan rekommendera andra att arbeta i Gävle kommun") skattning 1-5.	3,77 (2022)	Öka
Sjukfrånvaro totalt bland tillsvidareanställda, kommun, andel (%)	7,1% (2023)	Minska

1.3 Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle



Fler företag ska ha möjlighet att etableras i Gävle och fler befintliga företag ska kunna växa och frodas. Med växande företagsamhet får vi förbättrade förutsättningar att öka skatteintäkterna. Med ökade skatteintäkter kan välfärden stärkas och kommunen kan fortsätta att utvecklas. Gävle ska bidra till att möta näringslivets behov av fördubblad elkonsumtion genom ökad energiproduktion och ökad energieffektivisering i vår region. Vi vill också bidra till att ökad produktion av vätgas blir möjlig, för att underlätta industrins gröna omställning - i vår region finns både tekniken, kunnandet och viljan.

Vi ska tillgängliggöra betydligt mer verksamhetsmark med tillgång till el och vatten i kommunen under mandatperioden. Infrastruktur och service ska planeras i anslutning till marken och kommunen ska vid behov samordna de kontakter företagen behöver för att snabbt komma på plats. Vi ska arbeta för en kraftigt utbyggd laddinfrastruktur för elfordon i hela kommunen. Vi vill dessutom ta krafttag kring utvecklingen av besöksnäringen i vår region. Besöksnäringen är en av Sveriges snabbast växande branscher och en viktig näring i omstruktureringen av vår arbetsmarknad.

Företagen driver utveckling

En framgångsrik kompetensförsörjning är en förutsättning för en stark välfärd och företagens

möjlighet till utveckling. Vi ska därför bidra till att minska kompetensglappen och stärka samarbetet med fler branscher på gymnasiets yrkesprogram och bygga ut vuxenutbildningen mer utifrån företagens behov.

Det ska vara lätt att göra rätt och att vara företagare i Gävle. Därför ska arbetet utifrån Tillväxt och tillsyn intensifieras, bland annat genom effektiv service, att kommunen vågar nyttja hela bedömningsutrymmet i tillämpningen av lagar och att avgifter i huvudsak tas ut när en tjänst är utförd.

Vi ska digitalisera betydligt fler tjänster, såsom bygglov och avtal, och öka tillgängligheten i våra tjänster och ständigt eftersträva regelförenklingar. Därför ska en väg in- konceptet, liksom företagsservice stärkas och kommunens handläggning gentemot företag samordnas. Bemötandefrågor ska prioriteras så att företagen känner kommunens genuina stöd. Ett möjliggörande synsätt ska råda där enkelt, effektivt och efterfrågat ska vara ledord.

Vi vill att den kommunala upphandlingen används både för att skapa fler lokala affärer men också för att nå kommunala mål, sociala, ekonomiska och miljömässiga. När det gäller innovation i upphandling är det viktigt att öppna upp och efterfråga marknadens förslag på lösningar.

Särskilt fokus ska läggas på att skapa goda relationer med det lokala näringslivet. En aktiv dialog före och efter upphandlingarna ska göra att våra behov och krav är väl kända och möjliga att nå.

Ett annat led i ett gott näringslivsklimat är att kommunen inte bedriver osund konkurrens med näringslivet men även att oseriöst företagande inte konkurrerar ut seriösa aktörer. Förståelsen mellan kommunen och företagen måste öka liksom kommunens kommunikation varför vi bedriver den verksamhet vi gör. För att motverka osund konkurrens måste vår avtalsuppföljning bli bättre. Samarbetet mellan kommunkoncernen och arbetsmarknadens parter ska stärkas både vid framtagandet av anbudsvillkor och i hur uppföljning av dessa.

Målnedbrytningar med tillhörande indikatorer

- **Bättre förutsättningar ska skapa möjligheter för fler företag att etablera sig i Gävle**

Fler företag ska ha möjlighet att etableras i Gävle. Med växande företagsamhet får vi förbättrade förutsättningar att öka skatteintäkterna.

För att förbättra Gävles företagares förutsättningar behöver vi, bland annat, möjliggöra mer verksamhetsmark under mandatperioden, planera infrastruktur och service i anslutning till marken och samordna de kontakter företagen behöver för att snabbt komma på plats.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Nystartade företag, antal/ 1000 inv, 16-64 år	9,4 (År 2022)	Öka
Såld verksamhetsmark (hektar)	0 (2023)	Denna följs men har inte något målvärde

- **Service, kommunikation och återkoppling ska förbättras inom hela kommunkoncernen**

Det ska vara lätt att göra rätt och att vara företagare i Gävle. Därför behöver service, kommunikation och återkoppling förbättras med fler digitaliserade tjänster, en väg in-konceptet stärks liksom företagsservice och kommunens handläggning gentemot företag samordnas. Gävle kommun är såväl möjliggörare som tillsynsansvarig, där kommunikation i alla led är av största vikt för att skapa tydlighet och tillit till kommunens arbete.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Enkät lokalt företagsklimat (Svensk Näringsliv) Sammanfattande omdöme (skala 1-6)	2,74	Öka

- **Kommunkoncernen ska samverka mer med näringslivet för en bättre kompetensförsörjning**

En framgångsrik kompetensförsörjning är en förutsättning för en stark välfärd och företagens möjlighet till utveckling. Vi ska därför bidra till att minska kompetensglappen och stärka samarbetet med fler branscher på gymnasiets yrkesprogram och bygga ut vuxenutbildningen mer utifrån företagens behov.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Tillgång till kompetens (företagsklimatenkäten, skala 1-6)	2,63	Öka

- **Kommunkoncernen ska vara en attraktiv avtalspart som främjar sund konkurrens**

Samarbetet mellan kommunkoncernen och arbetsmarknadens parter ska stärkas både vid framtagandet av anbudsvillkor och i hur uppföljning av dessa. Vår uppföljning måste bli bättre både för att vara attraktiva för näringslivet och för att motverka osund konkurrens samtidigt som förståelsen mellan kommunen och företagen måste öka.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Upphandling - Index 1-100	64 (År 2022)	Öka

1.4 En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov



En stad och kommuns attraktivitet avgörs, förutom av jobb och utbildningsmöjligheter, mycket av möjligheterna att leva ett gott liv i en stimulerande, trygg och fin miljö. Idrott, rörelse och en aktiv fritid är hörnstenar i ett gott liv. Kommunen ska fortsatt främja både bredd- och elitidrottens förutsättningar och på olika sätt stödja Gävlebornas möjligheter till en aktiv fritid. Den attraktiva och moderna staden ska erbjuda olika mötesplatser i form av parker, torg, spontanaktiviteter, kultur, musik, restauranger, kaféer och annat som höjer upplevelsen och skapar trivsel. Vi ska säkerställa ett grönnare och mer klimatanpassat samhälle.

Det behövs nya och fler komplement till handeln, fler timmar på dygnet, för att skapa flöden av människor som vill vara i stadskärnan. Kring Agnes kulturhus finns goda möjligheter att skapa sådana miljöer. Den fria kulturen och bredden i vårt kulturutbud ska värnas. Gävle Symfoniorkester spelar en viktig roll i Gävles och hela regionens musik- och kulturliv.

För att nå våra mål behövs en stadsplanering som främjar jämlikhet, jämställdhet och social- och klimatmässig hållbarhet. Varje kommun måste ta ansvar för planering och byggande så att invånarna har tillgång till bra och hållbara bostäder. En välskött kommun upplevs som mer trygg. Vi ska därför också ha en nollvision för skadegörelse.

Vi bor i en kommun med många livskraftiga landsbygder, såsom Hamrångebygden i norr, Hedesunda i söder och Forsbacka i väster. Vi vet att dessa platser har potential att bli än mer attraktiva som besöksmål, för inflyttning och utveckling. Med rätt politik kan hela kommunen få växa. Kommunen ska därför utveckla såväl landsbygdspolitiken som ytterområdessatsningen.

Målnedbrytningar

- **Samhällsplaneringen bidrar till ökad trygghet och minskad segregation i kommunens alla stadsdelar och orter.**

En stad och kommuns attraktivitet avgörs, förutom av jobb och utbildningsmöjligheter, mycket av möjligheterna att leva ett gott liv i en stimulerande, trygg och fin miljö som är välskött och som erbjuder olika mötesplatser i form av parker, torg, spontanaktiviteter, kultur, musik, restauranger, kaféer och annat som höjer upplevelsen och skapar trivsel.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Låg ekonomisk standard på stadsdelsnivå (1)		
Blandning av upplåtelseformer på stadsdelsnivå (2)		
Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%)	91,3% (År 2023)	Öka

1) 2) *Indikatorerna har inget målvärde, önskad riktning är att en blandning av upplåtelseformer på stadsdelsnivå ska öka och samtidigt möjliggöra att människor med olika ekonomiska förutsättningar kan bo mer blandat*

- **Gävle kommun arbetar för en hållbar och robust tillgång till vatten och energi.**

Extremväder och klimatförändringar gör att vi måste ha en bättre robusthet och beredskap i hela samhället. Vi behöver öka vårt oberoende och minska vår sårbarhet, där effektivisering av våra tillgångar till vatten och energi bidrar till en hållbarare och robustare tillgång.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Energi inom våra verksamheter ska effektiviseras i enlighet med MSP	233014 MWh (2022)	Minska
Vattenanvändning inom våra verksamheter ska effektiviseras	382 l/kvm (2022)	Minska

- **Samhällsplaneringen ska ge invånarna tillgång till bostäder enligt den efterfrågan som finns och ska bidra till ett hållbart, innovativt byggande med god arkitektonisk kvalitet.**

Varje kommun måste ta ansvar för planering och byggande så att invånarna har tillgång till bra och hållbara bostäder i hela kommunen. För att nå våra mål behövs en stadsplanering som främjar jämlikhet, jämställdhet och social- och klimatomfattig hållbart och en utvecklad landsbygdspolitik. Med rätt politik kan hela kommunen få växa.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan. Nedan indikatorer avser geografiska området Gävle.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Antal färdigställda småhus		33% i förhållande till målen i bostadsförsörjningsprogrammet
Antal färdigställda bostäder i flerbostadshus		66 % i förhållande till målen i bostadsförsörjningsprogrammet
Andel miljöcertifierade fastigheter i Gävle kommun (3)		Öka

3), Källa: Indikatorn visar antalet fastigheter som certifieras enligt miljöbyggnad(SGBC)

- **Samhällsplaneringen ska utgå ifrån att bygga ett robust samhälle som klarar ett förändrat klimat**

Extremväder och klimatförändringar gör att vi måste ha en ännu bättre robusthet och beredskap i hela samhället. Vi ska säkerställa ett grönare och mer klimatanpassat samhälle som kan möta ett förändrat klimat med mer extremväder.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Andel hårdgjord/bebyggd yta i 2,5-kilometersstaden		Minska
Andelen av befolkningen i tätorten som har tillgång till grönområde inom 300m från sin bostad		Öka

1.5 En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun



Gävle ska fortsatt vara ett hållbart föredöme och strävar mot klimatneutralitet till år 2030. Klimatpolitiken ska ha ett tydligt jämlikhets- och rättviseperspektiv.

För att snabba på omställningen är medborgarengagemang och digitalisering ett sätt för kommunen att involvera fler i klimatomställningen. Tillsammans med hela samhället prioriterar vi ett grönt samhällsbygge för alla människors trygghet, säkerhet och framtidstro. Samhället har ett ansvar att skapa de förutsättningar som behövs för att medborgare och verksamheter ska kunna leva och fungera hållbart. Det ska vara lättare att göra rätt och våra miljöambitioner ska gynna innovation, nya idéer och nya jobb.

Som en del i att nå klimatmålet ska samverkan stärkas mellan offentliga aktörer, näringsliv, högskola, civilsamhälle och andra viktiga aktörer för att utarbeta gemensamma mål och utbyta goda exempel och strategier. Det innebär att Gävle ska fortsätta delta i europakommissionens satsning på 100 klimatneutrala städer och i Viable cities. Dessa samarbeten ger oss god möjlighet till lärande, inspiration och extern finansiering.

Gävle ska klara målet om ren luftkvalité i staden. För att få renare, hälsosammare luft så ska det bli lättare att cykla och ta bussen, och genomfartstrafik ska stödjas för att ledas om där det är möjligt. Då

blir det dessutom mindre trängsel för de som faktiskt behöver ta bilen. Vi måste ta tillvara de kunskaper som finns för att minska klimatpåverkan.

Kollektivtrafiken måste stärkas. Kommunen ska i samverkan med regionen arbeta för att kraftigt öka kollektivtrafikanvändningen, målet om dubblerat resande med kollektivtrafik ska nås. Trafikens omställning till att bli fossilfri är avgörande för att lyckas med miljöarbetet.

Extremväder och klimatförändringar gör att vi måste ha en ännu bättre robusthet och beredskap i hela samhället. Vi behöver öka vårt oberoende och minska vår sårbarhet. Ökad osäkerhet i omvärlden och erfarenheter från pandemin gör också att vi behöver ha en ännu bättre egen beredskap inom fler områden.

Målnedbrytningar

- **Luftkvaliteten ska förbättras och klimatutsläppen minska i takt med Gävle kommuns ansvar enligt Parisavtalet.**

Gävle kommun ska klara målet om ren luftkvalité i staden. För att få renare, hälsosammare luft så ska det bli lättare att cykla och ta bussen, och genomfartstrafik ska stödjas för att ledas om där det är möjligt samtidigt som vi måste ta tillvara de kunskaper som finns för att minska klimatpåverkan.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Procentuell minskning av territoriella utsläpp av växthusgaser jämfört med behövd minskning för att uppnå målet Klimatneutralitet 2030.		Minska
Uppmätt partikelhalt vid Staketgatan (PM10 dygn) i antal dygn som överstiger 30 µg/m ³ .	55 ggr/år	Minska (får inte överstiga 35 ggr/år)

- **Gävle kommun ska underlätta och bidra till medborgarnas och näringslivets omställning till fossilfria och hållbara transporter.**

Trafikens omställning till att bli fossilfri är avgörande för att lyckas med miljöarbetet samtidigt som kollektivtrafiken måste stärkas. Vi ska jobba med att rätt trafik på rätt plats, där alla trafikslag behövs inom kommunen.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Publika laddstationer/fossilfria tankstationer för olika typer av förnybara drivmedel	46 elladdplatser, 19 E85 och 6 HVO100	Öka
Andelen av alla bostäder under 1,5 i restidskvot (kollektivtrafik/bil/cykel) till centrum Rådhusstorget)	81,74% (2014)	Öka
Andelen av nya bostäder under 1,5 i restidskvot (kollektivtrafik/bil/cykel) till centrum Rådhusstorget)	76,58% (2014)	Öka

Biologisk mångfald i såväl vatten som på land ska stärkas.

Tillsammans med hela samhället prioriterar vi ett grönt samhällsbygge för alla människors trygghet, säkerhet och framtidstro. Vi ska skydda mer natur och klimatanpassa Gävle i en högre takt för att klara ett förändrat klimat.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Skyddad natur land, andel (%)	4,9% (År 2022)	Öka
Vattendrag med god ekologisk status, andel (%)	26,3% (År 2022)	Öka

- **Samhället ska utgå ifrån cirkulär resurshantering.**

Gävle ska fortsatt vara ett hållbart föredöme och strävar mot klimatneutralitet till år 2030. För att snabba på omställningen är medborgarengagemang och digitalisering ett sätt för kommunen att involvera fler i klimatomställningen.

Kommunfullmäktige kommer att följa målnedbrytningens progression med indikatorerna nedan.

Indikator	Nuläge	Målvärde 2024
Insamlat brännbart/restavfall från kommunkoncernen	228 ton (2022)	Minskar
Andel inköp av närproducerat i % relaterat till total inköpskostnad *(inom kommunkoncernen)	14%	Öka (15 % 2025)

2 Kommunens nämnder

2.1 Kommunstyrelse

Nämndens ansvarsområden

Nämndens ansvarsområden

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för;

- att besluten som fattas av kommunfullmäktige genomförs, följs upp och utvärderas.
- Gävle kommuns ekonomi.
- utvecklingen av Gävle.

Mål och målnedbrytningar som är tillämpliga för nämnden:

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Gävles skolor ska ge alla barn och elever en utbildning av hög kvalitet, vara likvärdiga och kompensera för olika bakgrund och förutsättningar
- Tryggheten och närvaron i skolan skall öka
- Arbetsmarknadens behov ska än mer styra vägledning till och innehåll i utbildningar
- Utbildningskedjan ska leda till att fler kommer i arbete

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Barn och ungas livssituation skall förbättras i alla stads- och kommundelar
- Samhället ska möta psykisk ohälsa, kriminalitet och missbruk med en bredd av tidiga förebyggande insatser

- Gävle ska bli en mer äldrevänlig kommun
- Personer med funktionsnedsättning ska ha större inflytande över frågor som berör dem
- Gävle kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- Bättre förutsättningar ska skapa möjligheter för fler företag att etableras och växa i Gävle
- Service, kommunikation och återkoppling till företag ska förbättras inom hela kommunkoncernen
- Kommunkoncernen ska samverka mer med näringslivet för en bättre kompetensförsörjning
- Kommunkoncernen ska vara en attraktiv avtalspart som främjar sund konkurrens

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Samhällsplaneringen bidrar till ökad trygghet och minskad segregation i kommunens alla stadsdelar och orter
- Gävle kommun arbetar för en hållbar och robust tillgång till vatten och energi
- Samhällsplaneringen ska ge invånarna tillgång till bostäder enligt den efterfrågan som finns och ska bidra till ett hållbart, innovativt byggande med god arkitektonisk kvalitet.
- Samhällsplaneringen ska utgå ifrån att bygga ett robust samhälle som klarar ett förändrat klimat

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- Luftkvaliteten ska förbättras och klimatutsläppen minska i takt med Gävle kommuns ansvar enligt Parisavtalet
- Gävle kommun ska underlätta och bidra till medborgarnas och näringslivets omställning till fossilfria och hållbara transporter
- Biologisk mångfald i såväl vatten som på land ska stärkas
- Samhället ska utgå ifrån cirkulär resurshantering

Nämndens preliminära ram

Kommunstyrelsen mnkr	Prel ram 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunbidrag	538,7	541,3	550,3	558,4
Investeringsram*	64,4	94,0	74,4	49,4
*varav via Kommunala fastighetsbolag	4,0	4,0	0,0	0,0

2.2 Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnd

Nämndens ansvarsområden

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden har det politiska ansvaret för verksamheter inom;

- arbetsmarknad
- vuxenutbildning
- daglig verksamhet (EDV=enheten för daglig verksamhet)
- stöd och service till personer med funktionsnedsättning och deras anhöriga
- försörjningsstöd

Mål och målnedbrytningar som är tillämpliga för nämnden:

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Gävles skolor ska ge alla barn och elever en utbildning av hög kvalitet, vara likvärdiga och kompensera för olika bakgrund och förutsättningar
- Tryggheten och närvaron i skolan skall öka
- Arbetsmarknadens behov ska än mer styra vägledning till och innehåll i utbildningar
- Utbildningskedjan ska leda till att fler kommer i arbete

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Barn och ungas livssituation skall förbättras i alla stads- och kommundelar
- Samhället ska möta psykisk ohälsa, kriminalitet och missbruk med en bredd av tidiga förebyggande insatser Gävle ska bli en mer äldrevänlig kommun
- Personer med funktionsnedsättning ska ha större inflytande över frågor som berör dem
- Gävle kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- Bättre förutsättningar ska skapa möjligheter för fler företag att etableras och växa i Gävle
- Service, kommunikation och återkoppling till företag ska förbättras inom hela kommunkoncernen
- Kommunkoncernen ska samverka mer med näringslivet för en bättre kompetensförsörjning
- Kommunkoncernen ska vara en attraktiv avtalspart som främjar sund konkurrens

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Samhällsplaneringen bidrar till ökad trygghet och minskad segregation i kommunens alla stadsdelar och orter
- Samhällsplaneringen ska ge invånarna tillgång till bostäder enligt den efterfrågan som finns och ska bidra till ett hållbart, innovativt byggande med god arkitektonisk kvalitet.

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- Luftkvaliteten ska förbättras och klimatutsläppen minska i takt med Gävle kommuns ansvar enligt Parisavtalet
- Gävle kommun ska underlätta och bidra till medborgarnas och näringslivets omställning till fossilfria och hållbara transporter
- Samhället ska utgå ifrån cirkulär resurshantering

Nämndens preliminära ram

Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnden	Prel ram	Plan	Plan	Plan
mnkr	2025	2026	2027	2028
Kommunbidrag	1 223,0	1 246,3	1 288,6	1 332,0
Investeringsram*	70,4	87,3	93,7	64,6
*varav via Kommunala fastighetsbolag	65,4	84,4	86,4	59,4

2.3 Socialnämnd

Nämndens ansvarsområden

Socialnämnden har det politiska ansvaret för kommunens verksamheter inom socialtjänst, vilket omfattar bland annat;

- uppgifter och uppdrag enligt socialtjänstlagen
- familjerätt
- familjerådgivning
- serveringstillstånd för restauranger
- lotteritillstånd
- kommunens uppgifter enligt socialtjänstlagen med vissa undantag

Mål och målnedbrytningar som är tillämpliga för nämnden:

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Gävles skolor ska ge alla barn och elever en utbildning av hög kvalitet, vara likvärdiga och kompensera för olika bakgrund och förutsättningar
- Tryggheten och närvaron i skolan ska öka

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Barn och ungas livssituation skall förbättras i alla stads- och kommundelar
- Samhället ska möta psykisk ohälsa, kriminalitet och missbruk med en bredd av tidiga förebyggande insatser
- Gävle ska bli en mer äldrevänlig kommun
- Personer med funktionsnedsättning ska ha större inflytande över frågor som berör dem
- Gävle kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- Bättre förutsättningar ska skapa möjligheter för fler företag att etableras och växa i Gävle
- Service, kommunikation och återkoppling till företag ska förbättras inom hela kommunkoncernen
- Kommunkoncernen ska samverka mer med näringslivet för en bättre kompetensförsörjning
- Kommunkoncernen ska vara en attraktiv avtalspart som främjar sund konkurrens

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Samhällsplaneringen bidrar till ökad trygghet och minskad segregation i kommunens alla stadsdelar och orter

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- Luftkvaliteten ska förbättras och klimatutsläppen minska i takt med Gävle kommuns ansvar enligt Parisavtalet
- Gävle kommun ska underlätta och bidra till medborgarnas och näringslivets omställning till fossilfria och hållbara transporter
- Samhället ska utgå ifrån cirkulär resurshantering

Nämndens preliminära ram

Socialnämnden	Prel ram	Plan	Plan	Plan
mnkr	2025	2026	2027	2028
Kommunbidrag	630,9	637,7	652,3	665,7
Investeringsram*	2,2	2,2	2,3	2,3
*varav via Kommunala fastighetsbolag	1,0	1,0	1,0	1,0

2.4 Omvårdnadsnämnd

Nämndens ansvarsområden

Omvårdnadsnämnden har ansvaret för verksamheter som omfattar bland annat;

- stöd och omsorg till äldre
- förebyggande verksamhet
- hemtjänst och hemsjukvård

Mål och målnedbrytningar som är tillämpliga för nämnden:

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Arbetsmarknadens behov ska än mer styra vägledning till och innehåll i utbildningar
- Utbildningskedjan ska leda till att fler kommer i arbete

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Barn och ungas livssituation skall förbättras i alla stads- och kommundelar
- Samhället ska möta psykisk ohälsa, kriminalitet och missbruk med en bredd av tidiga förebyggande insatser
- Gävle ska bli en mer äldrevänlig kommun
- Personer med funktionsnedsättning ska ha större inflytande över frågor som berör dem
- Gävle kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- Bättre förutsättningar ska skapa möjligheter för fler företag att etableras och växa i Gävle
- Service, kommunikation och återkoppling till företag ska förbättras inom hela kommunkoncernen
- Kommunkoncernen ska samverka mer med näringslivet för en bättre kompetensförsörjning
- Kommunkoncernen ska vara en attraktiv avtalspart som främjar sund konkurrens

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Samhällsplaneringen bidrar till ökad trygghet och minskad segregation i kommunens alla stadsdelar och orter
- Samhällsplaneringen ska ge invånarna tillgång till bostäder enligt den efterfrågan som finns och ska bidra till ett hållbart, innovativt byggande med god arkitektonisk kvalitet.
- Samhällsplaneringen ska utgå ifrån att bygga ett robust samhälle som klarar ett förändrat klimat

En ekologiskt hållbar och klimatneutral

- Luftkvaliteten ska förbättras och klimatutsläppen minska i takt med Gävle kommuns ansvar enligt Parisavtalet
- Gävle kommun ska underlätta och bidra till medborgarnas och näringslivets omställning till fossilfria och hållbara transporter
- Samhället ska utgå ifrån cirkulär resurshantering

Nämndens preliminära ram

Omvårdnadsnämnden	Prel ram	Plan	Plan	Plan
mnkr	2025	2026	2027	2028
Kommunbidrag	1 477,0	1 521,2	1 575,7	1 605,2
Investeringsram*	17,0	34,0	19,5	14,1
*varav via Kommunala fastighetsbolag	7,4	24,4	9,4	4,4

2.5 Kultur och fritidsnämnd

Nämndens ansvarsområden

Nämnden har det politiska ansvaret för kommunens kultur- och fritidsaktiviteter, vilket omfattar bland annat;

- badanläggningar och friluftsbad
- symfoniorkester och konserthus
- folkbiblioteken
- kulturskolan
- konsthall och offentlig konst
- budget- och skuldrådgivning
- ärenden inom nämndens verksamhetsområde om stöd och bidrag till föreningar och andra organisationer

Mål och målnedbrytningar som är tillämpliga för nämnden:

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Gävles skolor ska ge alla barn och elever en utbildning av hög kvalitet, vara likvärdiga och kompensera för olika bakgrund och förutsättningar
- Tryggheten och närvaron i skolan skall öka
- Utbildningskedjan ska leda till att fler kommer i arbete

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Barn och ungas livssituation skall förbättras i alla stads- och kommundelar
- Samhället ska möta psykisk ohälsa, kriminalitet och missbruk med en bredd av tidiga förebyggande insatser
- Gävle ska bli en mer äldrevänlig kommun
- Personer med funktionsnedsättning ska ha större inflytande över frågor som berör dem
- Gävle kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- Bättre förutsättningar ska skapa möjligheter för fler företag att etableras och växa i Gävle
- Service, kommunikation och återkoppling till företag ska förbättras inom hela kommunkoncernen
- Kommunkoncernen ska samverka mer med näringslivet för en bättre kompetensförsörjning
- Kommunkoncernen ska vara en attraktiv avtalspart som främjar sund konkurrens

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Samhällsplaneringen bidrar till ökad trygghet och minskad segregation i kommunens alla stadsdelar och orter

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- Luftkvaliteten ska förbättras och klimatutsläppen minska i takt med Gävle kommuns ansvar enligt Parisavtalet
- Gävle kommun ska underlätta och bidra till medborgarnas och näringslivets omställning till fossilfria och hållbara transporter
- Samhället ska utgå ifrån cirkulär resurshantering

Nämndens preliminära ram

Kultur- och fritidsnämnden mnkr	Prel ram 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunbidrag	411,5	412,2	416,1	420,8
Investeringsram*	117,0	81,9	88,3	72,6
*varav via Kommunala fastighetsbolag	84,5	61,5	75,5	54,9

2.6 Samhällsbyggnadsnämnd

Nämndens ansvarsområden

Samhällsbyggnadsnämnden har det politiska ansvaret för verksamheter inom;

- mark och vatten
- allmänna platser, vägar och trafik
- fastigheter och byggnadsväsende
- miljö- och hälsoskydd
- den kommunala lantmäterimyndigheten som organisatoriskt tillhör samhällsbyggnadsnämnden

Mål och målnedbrytningar som är tillämpliga för nämnden:

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Gävles skolor ska ge alla barn och elever en utbildning av hög kvalitet, vara likvärdiga och kompensera för olika bakgrund och förutsättningar
- Tryggheten och närvaron i skolan skall öka
- Utbildningskedjan ska leda till att fler kommer i arbete

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Barn och ungas livssituation skall förbättras i alla stads- och kommundelar
- Samhället ska möta psykisk ohälsa, kriminalitet och missbruk med en bredd av tidiga förebyggande insatser
- Gävle ska bli en mer äldrevänlig kommun
- Personer med funktionsnedsättning ska ha större inflytande över frågor som berör dem
- Gävle kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- Bättre förutsättningar ska skapa möjligheter för fler företag att etableras och växa i Gävle
- Service, kommunikation och återkoppling till företag ska förbättras inom hela kommunkoncernen
- Kommunkoncernen ska vara en attraktiv avtalspart som främjar sund konkurrens

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Samhällsplaneringen bidrar till ökad trygghet och minskad segregation i kommunens alla stadsdelar och orter
- Gävle kommun arbetar för en hållbar och robust tillgång till vatten och energi
- Samhällsplaneringen ska ge invånarna tillgång till bostäder enligt den efterfrågan som finns och ska bidra till ett hållbart, innovativt byggande med god arkitektonisk kvalitet.
- Samhällsplaneringen ska utgå ifrån att bygga ett robust samhälle som klarar ett förändrat klimat

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- Luftkvaliteten ska förbättras och klimatutsläppen minska i takt med Gävle kommuns ansvar enligt Parisavtalet

- Gävle kommun ska underlätta och bidra till medborgarnas och näringslivets omställning till fossilfria och hållbara transporter
- Biologisk mångfald i såväl vatten som på land ska stärkas
- Samhället ska utgå ifrån cirkulär resurshantering

Nämndens preliminära ram

Samhällsbyggnadsnämnden mnkr	Prel ram 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunbidrag	409,1	420,4	436,8	444,0
Investeringsram*	270,3	348,4	303,5	221,0
*varav via Kommunala fastighetsbolag	0,0	0,0	0,0	0,0

2.7 Utbildningsnämnd

Nämndens ansvarsområden

Utbildningsnämnden ansvarar för frågor som rör;

- förskola
- pedagogisk omsorg
- förskoleklass
- grundskola och anpassad grundskola (tidigare grundsärskola)
- fritidshem
- gymnasieskola och anpassad gymnasieskola (tidigare gymnasiesärskola)
- vissa särskilda utbildningsformer och annan pedagogisk verksamhet enligt skollagen

Mål och målnedbrytningar som är tillämpliga för nämnden:

Kraftigt förbättrade resultat i Gävles skolor

- Gävles skolor ska ge alla barn och elever en utbildning av hög kvalitet, vara likvärdiga och kompensera för olika bakgrund och förutsättningar
- Tryggheten och närvaron i skolan skall öka
- Arbetsmarknadens behov ska än mer styra vägledning till och innehåll i utbildningar
- Utbildningskedjan ska leda till att fler kommer i arbete

Trygghet, sammanhållning och en välfärd att lita på i hela kommunen

- Barn och ungas livssituation skall förbättras i alla stads- och kommundelar
- Samhället ska möta psykisk ohälsa, kriminalitet och missbruk med en bredd av tidiga förebyggande insatser
- Personer med funktionsnedsättning ska ha större inflytande över frågor som berör dem
- Gävle kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Påtagligt förbättrat företagsklimat i Gävle

- Bättre förutsättningar ska skapa möjligheter för fler företag att etableras och växa i Gävle
- Service, kommunikation och återkoppling till företag ska förbättras inom hela kommunkoncernen
- Kommunkoncernen ska samverka mer med näringslivet för en bättre kompetensförsörjning
- Kommunkoncernen ska vara en attraktiv avtalspart som främjar sund konkurrens

En modern samhällsplanering som möter nuvarande och kommande generationers behov

- Samhällsplaneringen bidrar till ökad trygghet och minskad segregation i kommunens alla

stadsdelar och orter

En ekologiskt hållbar och klimatneutral kommun

- Luftkvaliteten ska förbättras och klimatutsläppen minska i takt med Gävle kommuns ansvar enligt Parisavtalet
- Gävle kommun ska underlätta och bidra till medborgarnas och näringslivets omställning till fossilfria och hållbara transporter
- Samhället ska utgå ifrån cirkulär resurshantering

Nämndens preliminära ram

Utbildningsnämnden mnkr	Prel ram 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunbidrag	2 860,4	2 870,9	2 917,3	2 969,4
Investeringsram*	189,8	180,6	212,0	225,1
*varav via Kommunala fastighetsbolag	167,5	156,0	190,0	204,0

2.8 Överförmyndarnämnd

Nämndens ansvarsområden

Överförmyndarnämnden ansvarar för;

- tillsyn över förmyndares, förvaltares och gode mäns uppdrag.

Mål och målnedbrytningar som är tillämpliga för nämnden:

Nämndens preliminära ram

Överförmyndarnämnden mnkr	Prel ram 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunbidrag	15,5	15,9	16,3	16,8
Investeringsram*	0,0	0,0	0,0	0,0
*varav via Kommunala fastighetsbolag	0,0	0,0	0,0	0,0

2.9 Valnämnd

Nämndens ansvarsområden

Valnämnden ansvarar för;

- genomförandet av allmänna val till riksdag, region- och kommunfullmäktige
- att det finns lokaler att rösta i
- att anställa röstmottagare som räknar den första preliminära rösträkningen i vallokalerna på valnatten och rapporterar resultatet

Mål och målnedbrytningar som är tillämpliga för nämnden:

Nämndens preliminära ram

Valnämnden mnkr	Prel ram 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunbidrag	0,4	3,0	0,4	0,4
Investeringsram*	0,0	0,0	0,0	0,0
*varav via Kommunala fastighetsbolag	0,0	0,0	0,0	0,0

2.10 Jävsnämnd

Nämndens ansvarsområden

Jävsnämnden ansvarar för;

- tillsyn, beslut och övrig myndighetsutövning i ärenden där samhällsbyggnadsnämnden normalt har ansvaret, men inte kan på grund av jäv

Mål och målnedbrytningar som är tillämpliga för nämnden:

Nämnden preliminära ram

Jävsnämnden mnkr	Prel ram 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunbidrag	0,3	0,3	0,3	0,3
Investeringsram*	0,0	0,0	0,0	0,0
*varav via Kommunala fastighetsbolag	0,0	0,0	0,0	0,0

2.11 Gemensam nämnd för verksamhetsstöd

Nämndens ansvarsområden

Nämnden ansvarar för samverkan av administrativ, ofta IT-relaterad art, för de kommuner som ingår i den gemensamma nämnden. De kommuner som ingår är: Gävle, Sandviken, Ockelbo och Hofors.

Mål och målnedbrytningar som är tillämpliga för nämnden:

Nämndens preliminära ram

Gemensam nämnd för verksamhetsstöden mnkr	Prel ram 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunbidrag	0,1	0,1	0,1	0,1
Investeringsram*	0,0	0,0	0,0	0,0
*varav via Kommunala fastighetsbolag	0,0	0,0	0,0	0,0

2.12 Revisorskollegiet

Nämndens ansvarsområden

Den kommunala revisionen är lagstadgad och granskar den verksamhet som finns i kommunen samt provar ansvarstagandet. Revisorerna granskar, bedömer och uttalar sig i den årliga revisionsberättelsen om kommunens;

- räkenskaper och medelförvaltning
- redovisning och verksamhetens resultat
- styrelsens och nämndernas förvaltning så att fullmäktige kan bedöma om styrelsen och nämnderna kan ges fortsatt förtroende

Mål och målnedbrytningar som är tillämpliga för nämnden:

Nämndens preliminära ram

Revisorskollegiet	Prel ram	Plan	Plan	Plan
mnkr	2025	2026	2027	2028
Kommunbidrag	7,7	7,9	8,1	8,4
Investeringsram*	0,1	0,1	0,1	0,1
*varav via Kommunala fastighetsbolag	0,0	0,0	0,0	0,0

Beslutsärende: Uppföljning av
Omvårdnadsnämndens plan
för intern styrning och
kontroll, delår 2 år 2024

11

23ON521



Tjänsteskrivelse

2024-09-18

Diarienummer: 23ON521

Handläggare:

Martin Wagner
Tfn 026 - 17 92 27
martin.wagner@gavle.se

Nämnd:

Omvårdnadsnämnden

Uppföljning av Omvårdnadsnämndens plan för intern styrning och kontroll, delår 2 år 2024

Förslag till beslut

Att godkänna rapporten avseende genomförda kontroller enligt Omvårdnadsnämndens plan för Intern styrning och kontroll, delår 2 år 2024.

Ärendebeskrivning

Sektor Vårld har sammanställt en rapport avseende uppföljning av Omvårdnadsnämndens plan för Intern styrning och kontroll, delår 2 år 2024. Rapporten grundar sig på Omvårdnadsnämndens plan för intern styrning och kontroll för 2024 och sker utifrån de risker som där identifierats och som enligt planen ska följas upp per tertiäl 2. Kontrollmoment som följs upp vid delår 2 enligt beslutad internkontrollplan 2024 för Omvårdnadsnämnden:

Kontrollmoment: Ger beslutade besparingar inom nämndens ansvarsområde avsedd effekt?

Se ekonomiska månadsrapporter. Avvikelse mot plan.

Kontrollmoment: Felaktiga betalningar ska förhindras: Felaktiga beslut och insatser leder till omotiverade kostnader. Kvalitetsgenomgång av ärenden.

Avvikelse. I samband med hävning av avtal med hemtjänst har konstaterats svagheter i processer för handläggning och uppföljning (som bl a i sin tur kan bero på resursbrist).

Risk: Risk att patient eller klient lider skada

Kontrollmoment: Ej följsamhet Rutin VG-RUT-S-6843

Rutinen VG-RUT-S-6843 är beslutad. Det saknas dock idag ett adekvat systemstöd för att kunna generera och samla en systematisk uppföljning av avvikelser och åtgärder. Åtgärd för att omhänderta denna brist är prioriterat inom sektorn.

Magnus Höjer

Sektorchef

Sektor Välfärd

Beslutsärende: Remiss-
Nödvattenplan i Gävle
kommun

12

24ON187



Tjänsteskrivelse

2024-06-04

Diarienummer: 24ON187

Handläggare:

Maria Vidman
026-17 80 00
maria.vidman@gavle.se

Nämnd:

Omvårdnadsnämnden

Remissvar – Nödvattenplan Gävle kommun

Förslag till beslut

Att anta yttrandet som sitt eget.

Sammanfattning av ärendet

Omvårdnadsnämnden har anmodats att lämna synpunkter på inkommen remiss avseende Nödvattenplan för Gävle kommun från sektor Styrning och stöd. Gävle kommun arbetar med att ta fram en Nödvattenplan som ett led i kommunens beredskapsarbete. Gävle kommuns Nödvattenplan fastställs av kommunfullmäktige. Säkerhetsenheten på Sektor styrning och stöd ansvarar för att Nödvattenplanen förvaltas och revideras och har rätt att fatta beslut om redaktionella förändringar.

Syftet med Nödvattenplanen är att ta fram en plan för hur kommunen ska distribuera, fördela och prioritera tillgång till dricksvatten om den ordinarie vattenproduktionen inte fungerar. Planen pekar ut prioriterad verksamhet i kommunen som ska få vatten samt hur vattnet ska distribueras dit.

Välfärd Gävle ser positivt till att en Nödvattenplan tas fram. Dock ser Välfärd Gävle ett behov av förtydliganden i Nödvattenplanen gällande bland annat ansvarsfördelning. Välfärd Gävle anser att det uppdrag som respektive sektor eller bolag ansvarar för utanför kris torde fortsatt gälla i händelse av Kris eller Krig, det vill säga att det förs inte över till andra verksamheter.

Bakgrund

Ett av de allra viktigaste livsmedlen i samhället är rent dricksvatten. Om det uppstår en störning i dricksvattenförsörjningen kan det påverka hela samhället. Om den ordinarie leveransen av dricksvatten inte är möjlig behöver samhället ha förmåga att upprätthålla dricksvattenförsörjningen ändå. Det skulle i dessa fall innebära att distribuering av så kallat "nödvatten" sker via tankar eller via tappställen där vatten kan hämtas. Som en del i det beredskapsarbete som pågår inom Gävle kommun, har en Nödvattenplan för kommunen tagits fram.

Innehållet i planen baseras på gällande lagstiftning och råd från bland annat Livsmedelsverket. Vid höjd beredskap gäller särskilda regler och prioriteringar som beskrivs särskilt i en egen del i planen.

Det finns olika nivåer på dricksvattenstörningar;

1. Planerade arbeten samt mindre till måttliga störningar som kan hanteras inom Gästrike Vattens organisation.
2. Måttliga till större störningar i fredstid.
3. Höjd beredskap, krig. Särskild lagstiftning och prioriteringsordning gäller.

Nödvattenplanen som tagits fram avser att gälla nivå två och tre. Inför en eventuell aktivering och/eller deaktivering av planen behöver en tät dialog mellan kommunen och Gästrike vatten ske. För att aktivera och/eller deaktivera planen har följande funktioner mandat att göra så:

- Kommundirektör Gävle kommun eller dennes ersättare
- Störningsledare eller chef på Gästrike Vatten Nödvattenplan för Gävle kommun

Enligt lagen om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap, framgår att kommunen ska ha en god förmåga "att hantera krissituationer och extraordinära händelser inom sitt geografiska område".

Remissen hänvisar till Vattentjänstlagen (2006:412) samt Lagen om Extraordinära händelser (2006:544) som är av störst relevans vid nödvattenplanering och genomförande av prioriteringar vid nödvattensituationer. Enligt Vattentjänstlagen

(2006:412) har kommunen skyldighet att tillgodose behovet av dricksvatten inom de områden som kommunen beslutat ska ingå i så kallat verksamhetsområde för vatten.

Nödvattenplanen pekar ut prioriterad verksamhet i kommunen som ska få vatten samt hur vattnet ska distribueras dit.

Yttrande

Välfärd Gävle anser att det är viktigt att Gävle kommun fastställer en Nödvattenplan och ställer sig positiv till den övergripande Nödvattenplanen. Det finns dock delar i den övergripande Nödvattenplanen där Välfärd Gävle ser att det finns ett behov av utveckling och förtydligande innan fastställande av Kommunfullmäktige.

Välfärd Gävle vill därför lämna följande medskick:

Förslag till ändringar:

Sidan 8

"särskilda omsorgsboenden" bör ändras till *särskilda boenden*.

Sidan 10

"LSS /hemtjänst" bör ändras till *Särskilda boenden/hemtjänst, för- och grundskola*.

Sidan 10

I listan på exempel bör följande ändras:

"Särskilda boenden, gruppboendestäder enligt LSS och serviceboendestäder enligt SoL" bör ändras till *Särskilda boenden; vård- och omsorgsboenden för äldre, grupp- och serviceboendestäder enligt LSS samt grupp- och serviceboenden enligt SoL*.

Förslag till förtydligande:

Generella förtydligande:

Välfärd Gävle anser att det uppdrag som respektive sektor eller bolag ansvarar för utanför kris torde fortsatt gälla i händelse av Kris eller Krig, det vill säga att det förs inte över till andra verksamheter. Detta bör förtydligas i Nödvattenplanen.

Det finns delar i Nödvattenplanen där hänvisning görs till sekretessbelagda bilagor, dessa har inte Välfärd Gävle tagit del av. Det nämns i planen att det i dessa bilagor beskrivs ytterligare prioriteringar som Välfärd Gävle hade önskat tagit del av. Det blir således svårt att lämna synpunkter kring eventuella prioriteringsordningar som nämns i dessa bilagor.

Vidare ser Valfärd Gävle att det vore fördelaktigt att förtydliga och utveckla vad som avser verksamheter, boenden och kunder.

Specifika förtydligande:

Under följande rubriker finns specifika förslag på stycken där Valfärd Gävle ser ett behov av förtydliganden och eller behov av utveckling;

3.2 Gästrike Vattens ansvar, sista punkten:

"Att på kommunens begäran, vara behjälplig med nödvattenförsörjning för verksamheter och boende med enskild vattenförsörjning om resursläget tillåter detta".

Valfärd Gävle ser ett behov av ett förtydligande om det avser Valfärd Gävles verksamheter och boenden eller om det avser privatpersoner.

3.3.2. Verksamhetsutövare

Det vore önskvärt om det förtydligas vad som menas med "verksamhetsutövare", då det idag är svårt att tolka om det syftar till sektorerna inom kommunen eller om det avser andra verksamheter.

3.3.2 Verksamhetsutövare, första punkten

Ansvarar för den verksamhet de bedriver, särskilt för den som är samhällsviktig och berör liv och hälsa. I ansvaret ingår att säkerställa att det finns risk- och sårbarhetsanalyser samt planer för beredskap och kontinuitet vid dricksvattenkriser. Om särskilda behov och krav finns på exempelvis vattenkvalitet eller stora nödvattenvolymer behöver det säkerställas i det egna krisförberedande arbetet.

Valfärd Gävle anser att det uppdrag som respektive sektor eller bolag ansvarar för utanför kris torde fortsatt gälla i händelse av Kris eller Krig, det vill säga det förs inte över till andra verksamheter.

Detta stycke behöver kompletteras med information kring vilka verksamheter som ansvarar för vad.

3.3.2 Verksamhetsutövare, andra punkten:

Skapa alternativa lösningar för sanitet och hygien.

Det finns ett behov att utveckla detta stycke ytterligare då fler aktörer berörs. Valfärd Gävle har i kontinuitetsplaner på boenden att använda sanitetspåsar som sätts i toalettstolen för att utträta behov vid vattenavbrott. Dessa behöver omhändertas på ett korrekt och hygieniskt sätt, varför Gästrike återvinnare berörs. Det vore därför fördelaktigt om stycket utvecklas för att förtydliga ansvarsfördelningen.

5 Prioriterade abonnenter

Valfärd Gävle ser ett behov av att detta stycke utvecklas ytterligare. I slutet av punkten görs en hänvisning till en bilaga X, som Valfärd Gävle inte tagit del av. Detta gör att det blir svårt att lämna synpunkter kring en eventuell prioriteringsordning som berör verksamheter inom Valfärd Gävle.

7 Hämtställen för nödvatten

Det vore önskvärt om punkten kompletterades kring hur informationen kan komma att ske vid exempelvis el-bortfall.

9.3 Prioriteringsordning och hämtställen vid höjd beredskap

Det vore fördelaktigt om texten utvecklas gällande hur allmänheten tar del av händelseutvecklingen.

Magnus Höjer

Sektorchef

Sektor Valfärd

Omvårdnadsnämnden har ålagts yttra sig över remiss gällande Nödvattenplan för Gävle kommun.

Remissen hanteras av Omvårdnadsnämnden vid sammanträdet den 26 september. Nämndsamordnare, Maria Vidman, har varit ansvarig handläggare i ärendet. I den slutliga handläggningen har även säkerhetssamordnare Morgan Österström samt biträdande sektorchef, Caroline Engberg, deltagit.

Dnr 24KS129-2
2024-04-25

Sofia Sjöblom
Telefon 026-178781
Sofia.sjoblom@gavle.se

Skickas till; Arbetsmarknads-och funktionsrättsnämnden, Kultur-och fritidsnämnden, Omvårdnadsnämnden, Samhällsbyggnadsnämnden, Socialnämnden, Utbildningsnämnden, Jävsnämnden, Gästrike vatten, Gästrike återvinnare, Gästrike räddningstjänst, Gävle energi, Gavlegårdarna, Gavlefastigheter, Gävle hamn.

Remiss Nödvattenplan Gävle kommun

Som en del i Gävle kommuns beredskapsarbete håller kommunen på att ta fram en nödvattenplan. Nödvattenplanen handlar om hur kommunen kommer distribuera, fördela och prioritera tillgång till dricksvatten om den ordinarie vattenproduktionen inte fungerar. Det skulle exempelvis kunna handla om bakterier i dricksvattnet, en större vattenläcka som leder till att det inte kommer vatten ur kranen etc. Nödvattenplanen pekar ut prioriterad verksamhet i kommunen som ska få vatten och hur vattnet ska distribueras dit. Detta arbete bedrivs tillsammans med Gästrike vatten AB och övriga ägarkommuner i Gästriket vatten AB.

Den övergripande nödvattenplanen tar upp lagstiftning och grova prioriteringsgrunder för nödvattenförsörjning för primärkommunen och således alla kommunala nämnders verksamheter. Till detta huvuddokument kommer det sedan att komma mer detaljerade, men sekretessbelagda bilagor. Detta huvuddokument bedöms inte omfattas av sekretess.

Senast den **1 oktober 2024** önskas därför eventuella synpunkter på nödvattenplan. Remissvaren skickas till kommunstyrelsen@gavle.se. Märk ärenderaden med **24ks129 Remissvar nödvattenplan**.

På uppdrag av sektorchef Styrning och stöd

Andreas Lindahl
Säkerhetschef
Administrativa avdelningen

Nödvattenplan för Gävle Kommun

UTKAST

Version 1.3, 2023-12-19

Innehållsförteckning

1	Inledning.....	4
1.1	Syfte och mål	4
1.2	Ägande, revidering och tillgänglighet	4
1.3	Aktivering och deaktivering	4
2	Lagstiftning	5
3	Roller och ansvar.....	5
3.1	Kommunens ansvar.....	5
3.2	Gästrike Vattens ansvar	6
3.3	Enskilda privatpersoner och verksamhetsutövare inom Gästrike Vattens verksamhetsområdesansvar	6
3.4	Enskilda privatpersoner och verksamhetsutövare utom Gästrike Vattens verksamhetsområdesansvar	7
3.5	Länstyrelsen	8
4	Tänkbara scenarion för störningar i dricksvattenförsörjningen	8
4.1	Scenario 1 - mikrobiologisk förorening av dricksvattnet.....	8
4.2	Scenario 2 - kemisk förorening av vattnet	8
4.3	Scenario 3 - inget vatten i ledningsnätet	8
4.4	Scenario 4 - dricksvattenbrist i privata anläggningar vid långvarig torka eller översvämning.....	9
4.5	Scenario 5 - kärnteknisk olycka	9
5	Prioriterade abonnenter.....	9
6	Nödvattenbehov och förmåga till nödvattenförsörjning	10
7	Hämtställen för nödvatten	11
7.1	Riktlinjer för hämtplatser av vatten	11
8	Tillgängliga resurser	11
8.1	VAKA – nationella vattenkatastrofgruppen.....	12
8.2	Övriga tillgängliga resurser.....	12
9	Nödvattenförsörjning vid höjd beredskap.....	12
9.1	Särskild lagstiftning vid höjd beredskap	13
9.2	Roller och ansvar vid höjd beredskap.....	13
9.3	Prioriteringsordning och hämtställen vid höjd beredskap	13
9.4	Krigsdricksvatten	14
10	Kriskommunikation	14

Bilagor

UTKAST

1 Inledning

Rent dricksvatten är ett av de allra viktigaste livsmedlen i samhället. En störning i dricksvattenförsörjningen påverkar hela samhället; invånare, samhällsviktiga verksamheter och näringsliv. Det är därför viktigt att samhället har förmågan att upprätthålla dricksvattenförsörjningen även då ordinarie leverans inte är möjlig att genomföra. I dessa fall distribueras så kallat "nödvatten" i stället via tankar eller andra tappställen där vatten kan hämtas. Vattnet ska hålla dricksvattenkvalitet. Målsättningen är att minska påverkan på samhället så mycket som möjligt. Nödvattenplanering är således en del av samhällets beredskap.

1.1 Syfte och mål

Nödvattenplanen ger riktlinjer för hur nödvattenförsörjningen ska hanteras i kommunen genom att förtydliga roller, ansvar och prioriteringar både inom och utanför den kommunala organisationen. Planen ger förutsättningar till kommunens olika verksamheter att planera mer detaljerat för egen del i en situation då det är brist på dricksvatten.

Innehållet i denna plan baseras på gällande lagstiftning och råd från Livsmedelsverket.

Vid höjd beredskap gäller särskilda regler och prioriteringar. Denna situation beskrivs därför i ett eget kapitel i denna nödvattenplan.

1.2 Ägande, revidering och tillgänglighet

Gävle kommuns nödvattenplan fastställs av kommunfullmäktige. Säkerhetsenheten på Sektor styrning och stöd ansvarar för att nödvattenplanen förvaltas och revideras och har rätt att fatta beslut om redaktionella förändringar.

Bilagor till nödvattenplanen förvaltas, revideras och fastställs av Säkerhetsenheten, Sektor styrning och stöd.

Revidering genomförs vid behov eller som minst en gång per mandatperiod.

En aktuell version av nödvattenplanen ska finnas utskriven på kommunens och Gästrike Vattens krisledningsplatser. Planen, exklusive bilagor, är publik och ska publiceras på kommunens externa webbplats och intranät. Bilagorna markeras med sekretess enligt OSL 18:13, 18:8 eller 15:2 (begränsat hemlig, konfidentiell, hemlig, kvalificerat hemlig).

1.3 Aktivering och deaktivering

Nivåer på dricksvattenstörningar:

1. Planerade arbeten samt mindre till måttliga störningar som kan hanteras inom Gästrike Vattens organisation.
2. Måttliga till större störningar i fredstid
3. Höjd beredskap, krig. Särskild lagstiftning och prioriteringsordning gäller, se separat kapitel i denna plan.

Denna nödvattenplan används för nivå 2 och 3. Följande funktioner har mandat att aktivera och deaktivera planen:

- Kommundirektör Gävle kommun eller dennes ersättare
- Störningsledare eller chef på Gästrike Vatten

En tät dialog behövs mellan kommunen och Gästrike Vatten inför/i samband med aktivering/deaktivering av planen.

2 Lagstiftning

Vid nödvattenplanering och genomförande av prioriteringar vid nödvattensituationer är det främst Vattentjänstlagen (2006:412) och Lagen om extraordinära händelser (2006:544) som är av störst relevans.

Enligt vattentjänstlagen har kommunen skyldighet att tillgodose behovet av dricksvatten inom de områden som kommunen beslutat ska ingå i så kallat verksamhetsområde för vatten. Utgångspunkten för lagen avseende dricksvatten är att skydda människors hälsa. Skyldigheter gäller även vid störningar i den ordinarie vattenförsörjningen.

Lagen om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap tydliggör att kommunen ska ha en god förmåga att hantera krissituationer och extraordinära händelser inom sitt geografiska område.

3 Roller och ansvar

Svensk krisberedskap utgår ifrån ansvarsprincipen, likhetsprincipen och närhetsprincipen. Det innebär att människor ska behandlas lika och de aktörer som bedriver en verksamhet i vanliga fall också ska hantera krissituationer. Krishantering ska ske så vardagsnära som möjligt.

Koncernen Gästrike Vatten ansvarar för dricksvattenförsörjningen och avloppshantering i kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar. Gästrike Vatten är ett gemensamt VA-bolag som ägs av de ingående kommunerna. Dotterbolaget Gävle Vatten AB är VA-huvudman i Gävle kommun, vilket innebär att den allmänna VA-anläggningen ägs av Gävle Vatten AB. Moderbolaget Gästrike Vatten sköter drift av anläggningen på uppdrag av respektive kommun vilket möjliggör stor samverkan i regionen.

I detta kapitel beskrivs ansvarsfördelningen mellan olika aktörer i en krissituation:

3.1 Kommunens ansvar

Kommunen har det övergripande ansvaret för vattenförsörjning inom kommunen samt det geografiska områdesansvaret. Kommunen ansvarar därmed för att genomföra förebyggande åtgärder som kan lindra konsekvenserna av en allvarlig störning i dricksvattenförsörjningen. En del i detta arbete är denna nödvattenplan inom vilken kommunen har upprättat en prioriteringsordning för vilka som är i störst behov av nödvattenförsörjning vid en dricksvattenstörning.

Vid en dricksvattenstörning ansvarar kommunen för:

- Att samordna och leda den kommunala krishantering
- Att säkerställa ett effektivt och säkert mottagande av nödvatten.
- Att samordna kommunikation med berörda aktörer, verksamheter och allmänhet så de får rätt information om hur de ska agera vid en dricksvattenstörning.

- Att hantera och kommunicera konsekvenser av krisen gällande kommunal verksamhet (tex. om skolor behöver stängas eller liknande).
- Att besluta om en aktivering av kommunalt stöd för verksamheter och boende med enskild vattenförsörjning. Se även rutin i bilaga X.

Respektive nämnd inom kommunen ansvarar för att utifrån detta ramverk upprätta egna operativa handlingsplaner för hur en störning i dricksvattenförsörjningen ska hanteras inom respektive verksamhet.

3.2 Gästrike Vattens ansvar

Gästrike Vattens grunduppdrag är att säkerställa produktion och distribution av dricksvatten inom beslutat verksamhetsområde och till av Gästrike Vatten avtalade kunder. Vid en dricksvattenstörning som är av en omfattning som aktiverar denna nödvattenplan ansvarar Gästrike Vatten för:

- Att aktivera sin krisledning som ansvarar för resurstillsättning, uthållighet och samverkan med kommunens krisledning.
- Att kommunicera omfattning, status och prognos för att åtgärda störningen. Kommunikation sker i tätt samarbete med kommunen.
- Att förse kunder inom verksamhetsområdet samt av Gästrike vatten avtalade kunder med dricksvatten i enlighet med denna nödvattenplan. Det görs exempelvis genom utplacering av nödvattentankar för hämtning av dricksvatten på i förväg utpekade platser.
- Hantering av eget krismaterial (uppsättning, påfyllnad, nedmontering, kvalitetssäkring).
- Att samordna och utbilda externa hjälpresurser som tas in som stöd i arbetet med nödvattenförsörjning inom dricksvattensäkerhet och nödvattenlogistik (tex. tankvärdar, FRG).
- Att prioritera och fördela resurser mellan olika berörda områden om det uppstår flera störningar samtidigt. Vid en störning där flera kommuner är berörda görs detta i samråd med berörda kommuner och eventuellt Länsstyrelsen.
- Att på kommunens begäran, vara behjälplig med nödvattenförsörjning för verksamheter och boende med enskild vattenförsörjning om resursläget tillåter detta.

3.3 Enskilda privatpersoner och verksamhetsutövare inom Gästrike Vattens verksamhetsområdesansvar

3.3.1 Privatpersoner

- MSB uppmanar alla vuxna och friska individer i Sverige att förbereda sig för att kunna klara sig utan samhällets hjälp under en vecka. I det ingår att ha en hemberedskap, dricksvatten inkluderat, för den eller de personer som finns i hushållet – vuxna, barn och husdjur. Som exempel behövs utrustning så som vattendunkar, tvättservetter, vattenreningstabletter och mat som inte kräver vatten för tillagning.
- Enligt ABVA¹ är den enskilde skyldig att reducera sin vattenförbrukning vid begränsad vattentillgång enligt Gästrike Vattens anvisningar.

¹ ABVA - De allmänna bestämmelserna för brukande av allmän vatten- och avloppsanläggning. Den finns på Gästrike vattens hemsida.

- Ska följa rådande anvisningar vid hämtning av nödvatten för att undvika konflikter och kontaminering av nödvattnet.

3.3.2 Verksamhetsutövare

- Ansvarar för den verksamhet de bedriver, särskilt för den som är samhällsviktig och berör liv och hälsa. I ansvaret ingår att säkerställa att det finns risk- och sårbarhetsanalyser samt planer för beredskap och kontinuitet vid dricksvattenkriser. Om särskilda behov och krav finns på exempelvis vattenkvalitet eller stora nödvattenvolymer behöver det säkerställas i det egna krisförberedande arbetet.
- Skapa alternativa lösningar för sanitet och hygien.
- Att säkerställa tillgång till lämpliga kärl samt ha rutiner för hur dessa ska hanteras för att kunna nyttjas till dricksvattenförsörjning.
- Om egna vattentankar används, ansvara för hygienkontroll och bevakning av tank för att kunna säkerställa att det är ett dricksvatten som tappas från tanken.
- Vid begränsad vattentillgång är verksamhetsutövare skyldiga att minska sin vattenförbrukning enligt Gästrike Vattens anvisningar.
- Verksamhetsutövare som bedriver samhällskritiska verksamheter där vatten behövs för att säkra liv och hälsa, bör i samråd med fastighetsägaren beakta möjligheten att förbereda fastigheten för nödvattenintag.
- Kommunicera konsekvenser av störningen inom den egna verksamheten till berörda.

3.3.3 Djurägare

- Är ansvariga att ombesörja dricks- och nödvatten till djur. Nödvatten till djur kan endast i yttersta undantagsfall bli aktuell, under mycket svåra förhållanden som vid långvarig torka, efter det att privata hushåll och samhällsviktiga verksamheter försetts med nödvatten och resurserna även räcker till djuren.
- Lantbrukare med stora djurbesättningar bör beakta alternativ dricksvattenförsörjning och möjligheten att behålla enskilda vattentäcker som reserv.

3.4 Enskilda privatpersoner och verksamhetsutövare utom Gästrike Vattens verksamhetsområdesansvar

Kommunen har inget rättsligt ansvar enligt vattentjänstlagen att förse personer med egen brunn med nödvatten. Det beror helt enkelt på att kommunens ansvar bara avser de beslutade verksamhetsområdena för vattendistribution. Privata dricksvattenanläggningar har kommunen/Gästrike Vatten i normalläget inget ansvar för. Den enskilde är ansvarig för sin dricksvattenförsörjning och behöver ta höjd för att kunna klara sig en längre tid utan hjälp från samhället.

I särskilda fall, som vid långvarig torka som leder till dricksvattenbrist i ett större område, kan privatpersoner uppmanas att hämta vatten vid anvisat ställe, till exempel Gästrike Vattens vattenkiosker, tappställen i kommunala byggnader eller tillfälligt uppställda vattentankar. I bilaga X "Rutin vid dricksvattenbrist i privata dricksvattenanläggningar" beskrivs beslutsgång och kontaktvägar. Den enskilde står själv för kostnaderna för det vatten som den hämtar. Kommunen står för övriga kostnader som dessa åtgärder innebär, exempelvis utkörning, rengöring och återställande av tankar.

3.5 Länsstyrelsen

Vid allvarliga och omfattande dricksvattenstörningar som drabbar flera kommuner samtidigt har Länsstyrelsen en nyckelroll i att samordna krisarbetet så att kommunerna kan koncentrera sig på att hantera konsekvenserna av en händelse. Stödet kan handla om att ta in extern hjälp eller att prioritera hur resurser ska fördelas över kommungränser. Länsstyrelsen har också en uttalad roll att samordna krisarbetet vid en kärnteknisk olycka och vid höjd beredskap.

4 Tänkbara scenarion för störningar i dricksvattenförsörjningen

Störningar i dricksvattenförsörjningen beror i huvudsak på förorenat vatten, avbrott i leveransen eller dricksvattenbrist. Nedan beskrivs några olika scenarion som kan uppstå och hur nödvatten hanteras i respektive situation.

4.1 Scenario 1 - mikrobiologisk förorening av dricksvattnet

Problem	- Dricksvattnet som levereras via ledningsnätet har en mikrobiologisk förorening (ex. virus, bakterier, protozoer).
Konsekvens	- Vattnet kan inte längre användas till dryck, tandborstning och livsmedelsberedning utan att först kokas. - Vattnet kan användas till dusch, tvätt, disk och toalettpolning. - Det råder ingen brist på vatten.
Nödvattenhantering	- Kokningsrekommendation ges till berörda. - Inget nödvatten distribueras via tankar. - Kokningsrekommendationen hävs när vattenprover bekräftar att vattnet håller dricksvattenkvalitet igen. - I ett läge då det är ovisst om kokning räcker blir det aktuellt med nödvattenförsörjning fram till dess att kvalitén har säkerställts.

4.2 Scenario 2 - kemisk förorening av vattnet

Problem	- Dricksvattnet har verifierats med en kemisk förorening (anmärkning med ett gränsvärde).
Konsekvens	- Det räcker inte att koka vattnet för att uppnå dricksvattenkvalitet. Beroende på föroreningstyp krävs en bedömning om vattnet kan användas för dusch/bad, tvätt och toalettpolning. - Ingen synlig brist på vatten råder men genom att dricksvattnet har överskridit godkända gränsvärden - och kokning inte är en lösning på problemet - uppstår ändå en dricksvattenbrist. - Om dricksvattnet inte kan användas alls eller krisen blir långvarig krävs stora volymer nödvatten.
Nödvattenhantering	- En avrådan att dricka och använda vattnet går ut till berörda. Allmänheten uppmanas att aktivera sin egen dricksvattenberedskap och invänta information om var och när nödvatten kan hämtas. - Nödvatten distribueras enligt prioriteringsordningen. - På för- och grundskolor samt särskilda omsorgsboenden kan vattnet behöva stängas av för att eliminera risken att någon dricker av vattnet av misstag.

4.3 Scenario 3 - inget vatten i ledningsnätet

Problem	- Avbrott i hela eller delar av ledningsnätet för dricksvattenförsörjning. Orsaken kan exempelvis vara elbortfall,
----------------	--

	en produktionsstörning på ett vattenverk, ett sabotage eller en större vattenläcka i distributionsnätet.
Konsekvens	- Inget vatten finns i kranarna för abonnenter som är anslutna till den kommunala dricksvattenförsörjningen.
Nödvattenhantering	- Allmänheten uppmanas att aktivera sin egen dricksvattenberedskap och invänta information om var och när nödvatten kan hämtas. - Nödvatten distribueras enligt prioriteringsordningen.

4.4 Scenario 4 - dricksvattenbrist i privata anläggningar vid långvarig torka eller översvämning

Problem	- Klimatförändringar, väder- och naturhändelser kan leda till långvarig torka eller översvämningar som orsakar dricksvattenbrist i stora områden. - Långvarig torka kan leda till att privatpersoner med egna brunnar inte får dricksvatten i den mängd de är vana vid. Vid översvämningar finns det ofta vatten, men om brunnarna inte kan användas utan risk för individers hälsa eller skador på miljön uppstår ett nödvattenbehov.
Konsekvens	- Brist på vatten i ett större område där privatpersoner har enskilda brunnar.
Nödvattenhantering	- Allmänheten uppmanas att aktivera sin egen dricksvattenberedskap, spara på det vatten som finns och invänta information om var och när nödvatten kan hämtas. - Kommunen har ett geografiskt områdesansvar och vid omfattande och långvariga kriser kan det bli aktuellt med nödvattenförsörjning för privata hushåll.

4.5 Scenario 5 - kärnteknisk olycka

Problem	- Vid en kärnteknisk olycka kan radioaktiva ämnen transporteras med vindarna och riskerar där de faller ner att överföras till vatten, växter och djur. Flera olika faktorer, som vindriktning och väderförhållanden, avgör vart nedfallet hamnar, hur omfattande spridningen blir och hur mycket dricksvatten som kontamineras.
Konsekvens	- Initialt är det svårt att bedöma omfattningen. I detta scenario involveras fler myndigheter, såsom Länsstyrelsen, Jordbruksverket och Strålsäkerhetsmyndigheten, för att hjälpa till att utreda händelsen och dess konsekvenser.
Nödvattenhantering	- Halter av radioaktiva ämnen i livsmedel och vatten kontrolleras alltid direkt, men kan också behöva kontrolleras under en lång tid efter nedfallet. Händelsen kan utvecklas på olika sätt. Allmänheten uppmanas att löpande följa nyhetsflödet, ta del av myndigheternas krisinformation och följa de anvisningar kommunen och Gästrike Vatten ger. - Nödvattenförsörjning kan bli aktuellt.

5 Prioriterade abonnenter

I en kritisk situation då nödvatten inte kan nå alla samtidigt behöver prioriteringar göras så att de mest sårbara målgrupperna får dricksvatten först.

Nödvattenförsörjningen görs för att värna och skydda samhällets skyddsvärden:

- Människors liv och hälsa
- Samhällets funktionalitet
- Demokrati, rättssäkerhet och mänskliga fri- och rättigheter
- Miljö och ekonomiska värden
- Nationell suveränitet

Utgångspunkten för prioritering av vilka verksamheter som är viktigast att försörja med nödvatten bygger på Livsmedelsverkets rekommendationer att i första hand skydda människors liv och hälsa samt samhällets funktionalitet.

Prio	Verksamhetskategorier <i>Utän inbördes ordning inom respektive prioriteringsgrupp.</i>	Motivering
1	Sjukhus	Skydd av människors liv och hälsa.
2	Äldreboenden	Skydd av människors liv och hälsa.
3	LSS/hemtjänst För-och grundskola	Skydd av människors liv och hälsa. Upprätthålla samhällets funktionalitet.
4	För-och grundskola LSS/hemtjänst	Skydd av människors liv och hälsa. Upprätthålla samhällets funktionalitet.

Exempel:

- Sjukhus
- Särskilda boenden, gruppboenden enligt LSS och serviceboenden enligt SoL
- Enskilda med hemtjänst eller under särskilda omständigheter
- Hälsocentraler
- Kommunens strategiska kriskök/centralkök
- Privatpersoner med anslutning till kommunalt vatten
- Privatpersoner som saknar boende med anslutning till kommunalt vatten
- Personal, barn och elever i för- och grundskola upp till mellanstadiet
- Elever och personal i högstadiet, gymnasieskola samt vuxenutbildning
- Trygghetspunkter i drabbade tätortsområden
- Personal vid Räddningstjänsten
- Kriminalvård
- Försvarsmakt
- ...

Prioritering inom respektive prioriteringsgrupp finns i bilaga X.

6 Nödvattenbehov och förmåga till nödvattenförsörjning

Behovet av nödvatten varierar beroende på vilken typ av dricksvattenstörning som uppstår. I ett värsta scenario då hela kommunen behöver nödvattenförsörjas kommer mycket stora mängder nödvatten att behövas. Nuvarande förmåga för nödvattenförsörjning är inte dimensionerad för detta scenario.

Ambitionsnivån är att inom rimlig tid som minimum kunna nödvattenförsörja prioriteringsgrupp 1 till 4. Distribution av nödvatten kommer i praktiken att ske enligt prioriteringsordningen så långt tillgängliga resurser räcker. Beroende på störningens

art och om störningen är lokal, utspridd i hela kommunen eller innefattar fler av Gästrike Vattens medlemskommuner kommer nödvattnet att räcka olika långt. Ju större störningen är desto längre kan man behöva åka för att hämta nödvatten.

Beräkningar av vilka mängder nödvatten som behövs samt utpekade hämtställen för nödvatten finns i bilaga x.

7 Hämtställen för nödvatten

Nödvattenförsörjning sker enligt prioriteringsordningen. Hämtställen för allmänhet fördelas över berörda områden i kommunen. Utöver nödvattentankar kan även vattenkiosker eller andra tappställen komma att användas.

Antalet hämtställen anpassas beroende på krisens omfattning och tillgängliga resurser. Medborgare uppmanas att följa den information som ges via hemsida eller media för att veta var vatten kan hämtas. Dock förväntas allmänheten ha en egen beredskap kopplat till dricksvatten.

7.1 Riktlinjer för hämtplatser av vatten

- Enligt Livsmedelsverkets föreskrifter om dricksvatten (SLVFS 2001:30) ska kvalitetskraven vara uppfyllda vid den punkt där dricksvattnet tappas från nödvattentanken vid nödvattenförsörjning. Kvalitetskontroll ska utföras på utställda nödvattentankar minst en gång inom en vecka efter det att försörjningstillfället påbörjats. Vid försörjning som varar längre än en vecka ska kontroll utföras minst en gång per vecka. Gästrike vatten ansvarar för att utföra kontrollerna.
- Hämtplatser för nödvatten ska vara framkomliga för tankbilar, kranbilar, plogbilar och för konsumenter som kommer med bil för att hämta vatten.
- Hämtplatserna ska placeras på en central och upplyst plats.
- Under vinterhalvåret kan det finnas behov av att nödvattentankarna antingen placeras inomhus, förses med isolerande skyddshuva eller värms upp med elektrisk värmematta för att motverka frysning.
- För att kunna säkra kvalitetskraven på nödvattnet och motverka sabotage bör tankvärdar finnas på plats. Tankvärdar har också en viktig uppgift i att kunna svara på frågor från allmänheten.
- Avspärrningar, staket eller liknande kan bli aktuellt att sätta upp vid hämtplatserna för att hålla ordning i köer.
- Om dricksvatten, som en del i nödvattenarbetet, delas ut i förpackningar ska dessa uppfylla kraven enligt dricksvattenföreskrifterna.

8 Tillgängliga resurser

Vid en större dricksvattenkris som påverkar många och riskerar liv och hälsa finns möjligheten att be om hjälp, men det kan inte förutsättas att hjälpen alltid går att få. Kommunen har liksom grannkommunerna och de andra ägarkommunerna inom Gästrike Vatten-koncernen möjlighet att hjälpa varandra vid större dricksvattenstörningar.

Det finns också möjlighet att avtala om annan extern hjälp. Respektive aktör ansvarar för att upphandla det stöd som behövs inom respektive ansvarsområde.

8.1 VAKA – nationella vattenkatastrofgruppen

VAKA ger stöd till kommuner och regioner som drabbas av problem med dricksvattenförsörjningen. VAKA nås dygnet runt via SOS Alarm på 020-30 20 30 och kan på kommunal nivå kontaktas av behörig chef inom kommunal verksamhet.

VAKA kan bistå kommunen med specifik rådgivning, expertstöd och coaching, och också ge stöd till flera funktioner samtidigt. Kommunen fungerar själv som ledning och beslutsfattare samt besvarar och hanterar media. VAKA består av personer som är fördelade över hela landet med kompetens inom dricksvattenproduktion, miljöskydd, geohydrologi, kemi, mikrobiologi, räddningstjänst med mera. VAKA ger stöd via telefon och kan komma på plats inom 24 timmar om behovet finns. VAKA har tillgång till ett brett expertnätverk (myndigheter med flera) som används i varje unik situation. Livsmedelsverkets utrustning för nödvattenförsörjning, som finns på sex depåer i landet, kan avropas via VAKA. I samband med en akut kris kan dessa lämnas ut dygnet runt och nå alla kommuner inom cirka sex timmar. Kommunen står för kostnaderna för transporter, förbrukat material och återställning av utrustningen.

8.2 Övriga tillgängliga resurser

Frivilliga försvarsorganisationer finns på lokal nivå i hela landet och finansieras i huvudsak av statliga medel genom MSB och Försvarsmakten. Deras kompetensområden finns bland annat inom transport och logistik, drivmedel, elförsörjning, tele- och radiokommunikation samt stabsstöd.

Vid en kris är det inte ovanligt att människor dyker upp på platsen för krisen och vill hjälpa till. Dessa personer brukar då kallas för spontanfrivilliga eller icke organiserade frivilliga. Det är viktigt att tänka på att inte låta en frivillig utan anställningsavtal utöva myndighetsutövning, tillåtas inpassering i skyddsklassade lokaler, komma i kontakt med sekretessbelagd information, få tillträde till viktiga datasystem, eller komma i kontakt med känslig information utan att berörd verksamhets säkerhetsansvarige har godkänt detta. Gävle kommun har en beredskap för hur de ska kunna hantera frivilliga vid extraordinära händelser.

Även privata aktörer så som tex. bevakningsbolag kan avtalas för att stödja i en krissituation.

9 Nödvattenförsörjning vid höjd beredskap

Liksom all kritisk infrastruktur utgör dricksvattenförsörjningen ett militärt mål. Förutom krig med väpnade angrepp och invasion kan dricksvattenanläggningar bli föremål för hybrid- och cyberattacker, vilket kan orsaka allvarliga störningar i dricksvattenförsörjningen. Exempel på störningar kan vara totalhaveri i dricksvattenproduktionen, att råvattentäkten blir utslagen eller omfattande skador på ledningsnätet.

I dessa situationer är den egna nödvattenutrustningen sannolikt den enda tillgängliga gripbara resursen, inga eller få resurser kan förväntas från VAKA eller annat håll då troligen även omkringliggande kommuner är drabbade samtidigt.

Vattenförsörjning kommer sannolikt ske enbart via nödvattenförsörjning eller möjligen kompletterat med distribution i ledningsnätet några få timmar per dygn.

Vattendistribution kan komma att ske genom tex:

- Krigsdricksvatten (ett vatten som kan drickas under kortare tidsperioder men som inte uppfyller alla kemiska parametrar i dricksvattenföreskrifterna, se definition i kapitel 9.4)
- Vatten från sjöar/vattendrag som normalt inte används
- Distribution av orenat råvatten
- Vatten från brunnar.

Tillgången till el kommer påverka vilka lösningar som går att ta till.

9.1 Särskild lagstiftning vid höjd beredskap

Höjd beredskap är antingen skärpt beredskap eller högsta beredskap. Regeringen får besluta om skärpt eller högsta beredskap vid krigsfara, eller om det råder utomordentliga förhållanden på grund av krig utanför Sveriges gränser. En beredskapshöjning kan gälla en viss del av landet eller en viss verksamhet. Sveriges författningar gäller även under höjd beredskap och krig, med de eventuella förändringar som regeringen och myndigheter beslutar om. Lagstiftningen innehåller inte så många detaljregleringar kring de olika beredskapsnivåerna. Syftet är att ge regeringen handlingsutrymme att ange vilka speciella lagstiftningar som ska införas i samband med beslut om skärpt eller högsta beredskap. Regeringen får därmed möjlighet att flexibelt välja, eller välja bort, vilka verktyg från verktygslådan som ska användas i den givna situationen, såsom förfogandelagen, ransoneringslagen och arbetsrättsliga beredskapslagen.

9.2 Roller och ansvar vid höjd beredskap

Vid skärpt beredskap fortsätter myndigheter att bedriva sin ordinarie verksamhet så länge som möjligt. Kommuner och regioner ska "vidta särskilda åtgärder rörande planering, inriktning av verksamheten, tjänstgöring och ledighet för personal samt användning av tillgängliga resurser för att de ska kunna fullgöra sina uppgifter".

Vid högsta beredskap ska kommuner och regioner övergå till krigsorganisation. Detta regleras i förordningen om totalförsvaret och höjd beredskap.

Under både skärpt och högsta beredskap är det kommunstyrelsen som ansvarar för ledningen av den del av det civila försvaret som kommunen ska bedriva.

Länsstyrelsen har ytterligare särskilda befogenheter i denna situation:

- Förfogandelagstiftningarna kan aktiveras.
- Kan besluta om ransonering.

9.3 Prioriteringsordning och hämtställen vid höjd beredskap

I denna situation kommer skyddsvärdet "Nationell suveränitet" ha högsta prioritet vilket innebär att Regeringen eller Forsvarsmakten ansvarar för att styra över prioriteringarna av nödvattnet.

Samhälls- och totalförsvarsviktiga verksamheter prioriteras liksom skyddet av civilbefolkningen. Det kan bli aktuellt att aktivera trygghetspunkter och skyddsrum, "inrymma" invånare eller utrymma områden. Nödvattentankar placeras på säkra platser. Allmänheten uppmanas att löpande följa händelseutvecklingen - nyhetsflöde och krisinformation - och de anvisningar kommunen och Gästrikre Vatten ger.

9.4 Krigsdricksvatten

Krigsdricksvatten är ett begrepp som inte finns definierat annat än i Livsmedelsverkets "Handbok i krisberedskap och civilt försvar för dricksvatten"² och stöds inte av någon lagstiftning. Under ytterst svåra förhållanden, det vill säga under krig eller krigsliknande förhållanden, kan situationer uppstå där konsumenter behöver dricka vatten under en begränsad tid som inte uppfyller dricksvattenföreskrifternas kvalitetskrav. Det kan exempelvis bero på brist på beredningskemikalier och reservdelar. En förutsättning är då givetvis att konsumenter inte riskerar att lida skada, samt att alla andra alternativ är uttömda. Andra europeiska länder har gjort liknande övervägningar, exempelvis Tyskland. Där är det möjligt att under vissa omständigheter och under en begränsad tid överskrida vissa halter av ämnen i dricksvattnet. Innan ett krigsdricksvatten distribueras och kommunikation sker om att vattnet går att dricka behöver dricksvattenaktören göra en riskvärdering och toxikologisk utvärdering. Här kan en första bedömning göras med hjälp av ordinarie råvattenanalyser. Vad fungerar som korttidsexponering, det vill säga under månader upp till ett år, men i exempelvis kokt form? Kontrollmyndigheten och kommunens krisorganisation behöver vara involverad i detta arbete, och har även möjlighet att ta stöd av Livsmedelsverket. Utgångspunkten ska självklart alltid vara att allt dricksvatten som distribueras ska uppfylla kvalitetskraven enligt lagstiftningen, oavsett om dricksvattnet kommer via ledningsnätet eller distribueras som nödvatten. Dricksvattenföreskrifterna upphör inte att gälla under höjd beredskap. Men när det handlar om krigshändelser kan dricksvattenaktören hamna i en situation där avsteg behöver göras, helt enkelt därför att alternativet är att det inte finns tillgång till något dricksvatten alls.

10 Kriskommunikation

Kommunikation är mycket viktigt vid dricksvattenstörningar. Snabb och korrekt information inger förtroende och är nödvändigt för att ge invånare och verksamheter förutsättningar att veta hur de ska agera i en nödvattensituation och hur de själva kan förebygga situationer som kan bli svårhanterliga.

Ett tätt samarbete behöver ske mellan Kommunens och Gästrike Vattens kommunikationsavdelning för att likrikta informationen vid nödvattenförsörjning. Gävle kommun har en kriskommunikationsplan som stöd i arbetet.

² Livsmedelsverkets Handbok i krisberedskap och civilt försvar för dricksvatten, Modul 3, 2023.

Bilagor (sekretessbelagda)

UTKAST

Beslutsärende: Revidering av
Besluts- och
delegationsförteckning för
Omvårdnadsnämnden

13

23ON456



Missiv

2024-08-14

Diarienummer: 23ON456

Handläggare:

Caroline Engberg
026-17 80 00
caroline.engberg@gavle.se

Nämnd:

Omvårdnadsnämnden

Revidering av besluts- och delegationsförteckning

Förslag till beslut

Att anta den reviderade besluts- och delegationsförteckning som är gemensam för Omvårdnadsnämnden, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Socialnämnden samt den del som är specifik för Omvårdnadsnämnden.

Ärendebeskrivning

Inför varje år, eller vid behov, ska Omvårdnadsnämnden anta besluts- och delegationsförteckning för nämndens verksamheter.

Besluts- och delegationsförteckningen är uppdelad i en gemensam del för de tre nämnderna samt nämndspecifika delar som antas av ansvarig nämnd.

Socialjouren har en egen del som antas av socialnämnden och arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden.

Förslag till revideringar har tagits fram i den del som är gemensam för Omvårdnadsnämnden, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Socialnämnden samt den del som är specifik för Omvårdnadsnämnden. Justeringen i den gemensamma delen består av en komplettering i form av en förtydligande kommentar vad gäller rätten att överklaga mål angående LVU/LVM.

I den del som är specifik för Omvårdnadsnämnden handlar revideringen om en kompletterande punkt under avsnittet Hälso- och sjukvård.

Gemensam del för Omvårdnadsnämnden, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Socialnämnden

- Avsnitt 5. Överklagande
5.7 Komplettering i form av ett förtydligande.

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
5. Överklagande				
5.7	Beslut att begära eller att ej begära prövningstillstånd samt beslut att överklaga eller att ej överklaga domstolsbeslut till förvaltningsrätt och kammarrätt		Enhetschef inom handläggning Socialnämndens individ- och myndighetsutskott*	*Individ- och myndighetsutskottet har beslutanderätt i egna fattade beslut Delegation för enhetschef att överklaga omfattar inte mål ang. LVU/LVM

Den del som är specifik för Omvårdnadsnämnden

- Avsnitt 3. Hälso- och sjukvård
Punkt ON 3.2 Ny punkt

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
3. Hälso- och sjukvård				
NYTT ON 3.2	Beslut om att till Läkemedelsverket och tillverkare anmäla medicinteknisk produkt vid funktionsfel och försämring av en produkts egenskaper eller prestanda samt vid felaktigheter i bruksanvisning eller märkning	5 kap. HSLF-FS 2021:52 Socialstyrelsens föreskrifter om användning av	Medicinskt ansvarig Sjuksköterska Medicinsk ansvarig för rehabilitering	Kommunen har ansvar även i externa verksamheter på entreprenad

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
	som har lett till eller kunde ha lett till en patients, en användares eller en annan persons död eller allvarlig försämring av hälsotillståndet	medicin- tekniska produkter i hälso- och sjukvården		

Magnus Höjer

Sektorchef
Sektor Vårld

Besluts- och delegationsförteckning för Omvårdnadsnämnden, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Socialnämnden

Välfärd Gävle
2024-09-05

Diarienummer:
23ON456, 23AFN209, 23SON230

Fastställt:
Omvårdnadsnämnden 2023-12-14 § 206, 2024-03-27 § 36
Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden 2023-12-13 § 175, 2024-03-27 § 33
Socialnämnden 2023-12-12 § 272, 2024-03-26 § 40, 2024-08-29 § 151

Innehållsförteckning

Inledning	4
Allmänt om delegering	4
Vid delegats frånvaro.....	4
Anmälan av delegationsbeslut	4
Överklagande	5
Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	5
Förkortningar	5
Delegat i gemensamma delen.....	6
Delegat inom Omvårdnadsnämnden	6
Delegat inom Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden.....	6
Delegat inom Socialnämnden.....	7
Gemensamt för Omvårdnadsnämnden, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Socialnämnden	8
1. Ordförandebeslut	8
2. Avtal – Inköp, upphandling och avtalsförvaltning	8
3. Handläggning	11
4. Avskrivning av skuld	12
5. Överklagande	12
6. Fullmakt/ombud/delgivningsmottagare.....	13
7. Yttranden	13
8. Allmänna handlingar och sekretess.....	14
9. Externa köp.....	14
10. Personuppgifter	15
11. Smittskyddslag.....	15
12. Lex Sarah.....	15
13. Övrigt.....	16
Specifikt för Omvårdnadsnämnden	17
1. Avgiftshandläggning	17
2. Bistånd enligt socialtjänstlagen, SoL	17
3. Hälso- och sjukvård.....	18
4. Allmänna handlingar och sekretess.....	18
5. Övrigt.....	19
Specifikt för Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	20
1. Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS	20
2. Vuxenutbildning	21
3. Bistånd enligt socialtjänstlagen, SoL.....	22
4. Dödsbo	24
5. Övrigt	24
6. Hälso- och sjukvård	24
Specifikt för Socialnämnden	26
1. Yttranden	26
2. Övrigt	26
3. Bistånd enligt socialtjänstlagen, SoL.....	27

4.	Insatser för barn och ungdom	Sid 723(941) 29
5.	Insatser för vuxna	31
6.	Lag om särskilda bestämmelser för vård av unga, LVU.....	32
7.	Lag om placering av barn i skyddat boende.....	37
8.	Lag om vård av missbrukare i vissa fall, LVM	40
9.	Lag med särskilda bestämmelser om unga lagöverträdare.....	41
10.	Familjerättsärende	42
11.	Alkohollag	42
12.	Lotterilag.....	45
13.	Lag om handel med vissa receptfria läkemedel.....	45
14.	Lag om tobak och liknande produkter	45
15.	Tobaksfria nikotinprodukter.....	47
Specifikt för Socialjouren Delegerat av Socialnämnden och Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden.....		49
1.	Socialtjänstlagen, SoL	49
2.	Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga, LVU.....	49
3.	Lag om vård av missbrukare i vissa fall, LVM	50

Inledning

Denna besluts- och delegationsförteckning avser Omvårdnadsnämnden, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Socialnämnden. Besluts- och delegationsförteckning inleds med en gemensam del för de tre nämnderna. I den delen finns delegering gällande exempelvis ordförandebeslut, handläggning, avtal, avgifter, fullmakter, yttranden, allmänna handlingar, sekretess och personuppgifter. De nämndspecifika delarna behandlar frågor som endast rör en nämnd. Närliggande sakfrågor kan dock finnas under både den gemensamma delen och även under den specifika delen.

Syftet är att där samla beslut som är gemensamma inom de tre nämnderna och att på så vis få samma nivå på delegat. Delegationsförteckning är indelad efter lagrum samt ärendeområde.

Allmänt om delegering

I kommunallagen stadgas att kommunal nämnd ska bedriva verksamheten i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Fullmäktige ska utfärda reglementen med närmare föreskrifter om nämndernas verksamhet och arbetsformer. Enligt kommunallagen får nämnd uppdra åt utskott, ledamot eller ersättare eller anställd hos kommunen att besluta på nämndens vägnar i ett visst ärende eller en viss grupp av ärenden.

Dock får beslutanderätten inte delegeras i:

- ärenden som avser verksamhetens mål, inriktning, omfattning eller kvalitet,
- framställning eller yttrande till fullmäktige liksom yttranden med anledning av att beslut av nämnden i dess helhet har överklagats,
- ärenden som rör myndighetsutövning mot enskilda, om de är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt,
- medborgarförslag som väckts genom e-petition och som lämnats över till nämnden, samt
- ärenden som enligt lag eller annan författning inte får delegeras.

Ärenden av principiell eller avvikande beskaffenhet eller av avsevärd ekonomisk betydelse ska avgöras av nämnden. Delegat kan, efter beslut av berörd chef, hänskjuta beslut av särskild svårighetsgrad till högre nivå i beslutsorganisationen. Även beslutsfattarens överordnad har beslutanderätt i respektive ärendegrupp när ordinarie befattningshavare inte tjänstgör, exempelvis beslut om vård- och omsorgsboende kan beslutas av kontorschef för myndighet. Den som mottagit delegationsuppdrag (delegat) får enligt gällande delegationsregler inte delegera uppdraget vidare till annan. Vidaredelegering är med andra ord inte tillåten, med undantag för vad som sägs i 6 kap. 36–37 §§ kommunallagen.

Vid delegats frånvaro

Vid delegats frånvaro träder i första hand en annan utsedd handläggare på samma eller högre nivå in i delegatens ställe och kan fatta de beslut denne skulle ha fattat.

Anmälan av delegationsbeslut

Enligt kommunallagen ska varje nämnd besluta om i vilken utsträckning beslut som fattas på delegation ska anmälas till nämnden. Samtliga brådskande beslut som beslutas av nämndsordföranden, så kallade ordförandebeslut, (enligt 6 kap. 39 § kommunallagen) anmäls till nästkommande nämndsammanträde.

När beslutet har anmälts på nämndens sammanträde noteras anmälan i sammanträdesprotokollet. Beslut som kan överklagas enligt laglighetsprövning går att överklaga fram till att tre veckor har gått från datumet då protokollet anslogs. Varje delegat ansvarar för att anmälan görs när det gäller beslut som kan överklagas via laglighetsprövning.

Överklagande

Förvaltningsbesvär

Ett beslut får överklagas av den som beslutet går emot om beslutet kan antas påverka någons situation på ett inte obetydligt sätt. Beslutet kan bara överklagas av den det angår. I skollagen anges alla beslut som kan överklagas till förvaltningsrätten eller Skolväsendets överklagandenämnd enligt förvaltningsbesvär om inte direkt förbud för detta regleras.

Laglighetsprövning

Delegationsbeslut som inte kan överklagas med förvaltningsbesvär kan överklagas genom laglighetsprövning om inte direkt förbud för detta regleras. Laglighetsprövning innebär att domstolen endast gör en prövning av beslutets laglighet och inte lämplighet. Endast den som är medlem i kommunen kan överklaga.

Socialnämndens individ- och myndighetsutskott

Socialnämnden har ett individ- och myndighetsutskott som beslutar i ärenden enligt:

- socialtjänstlagen (SoL),
- lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU),
- lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM),
- föräldrabalken (FB),
- alkohollagen, samt
- tobakslagen.

Förkortningar

AFN	Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden
CSN	Centrala studiestödsnämnden
EVIN	Enheten Våld i nära relationer
FE	Familjeenheten
FMN	Föräldraföreningen mot narkotika
GDPR	General data protection regulation (Dataskyddsförordningen)
HSL	Hälso- och sjukvårdslag
HVB	Hem för vård och boende
LSS	Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade
LOU	Lag om offentlig upphandling
LOV	Lag om valfrihetssystem
LUL	Lag med särskilda bestämmelser om unga lagöverträdare
LVM	Lag om vård av missbrukare i vissa fall
LVU	Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga
ME	Mottagningsenheten
ON	Omvårdnadsnämnden
RIA	Socialt arbete på kristen grund (organisation Hela Människan)
SFB	Socialförsäkringsbalk
SFS	Socialtjänstförordning
SJ	Socialjour
SKR	Sveriges kommuner och regioner
SoL	Socialtjänstlag
SoL/psyk	Socialtjänstlag/målgruppen, personer med psykisk funktionsnedsättning
SON	Socialnämnden
UEB	Utredningsenhet Barn
UEU	Utredningsenhet Ungdom
Äo	Äldreomsorg

Delegat i gemensamma delen

Ordförande i Arbetsmarknadsmarknads- och funktionsrättsnämnden
 Ordförande i Omvårdnadsnämnden
 Ordförande i Socialnämnden
 Sektorchef
 Biträdande sektorchef
 Enhetschef
 Gruppchef Livsmedel och tillstånd
 1:e socialsekreterare
 1:e handläggare
 Enhetschef i verkställighet
 Socialsekreterare (barnsekreterare likställs med socialsekreterare)
 Försörjningsstödshandläggare
 Familjerättssekreterare
 Biståndshandläggare SoL
 Biståndshandläggare SoL/psyk
 Biståndshandläggare SoL/LSS
 Ekonomichef
 Enhetschef handläggning
 Verksamhetschef handläggning
 Individ- och myndighetsutskott
 Medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS)
 Medicinsk ansvarig för rehabilitering (MAR)
 Delegat i ursprungsbeslut
 Jurist
 Kontorschef myndighet
 Dataskyddsamordnare
 Socialt ansvarig samordnare
 Enhetschef inom försörjningsstödsenheten
 Delegates överordnade chef
 Särskild utsedd handläggare*
 Delegat vid ursprungsbeslut – Syftar till nivå på delegationen och är inte personbundet

Delegat inom Omvårdnadsnämnden

Biståndshandläggare SoL
 Biståndshandläggare SoL/psyk
 Biståndshandläggare SoL/LSS
 Avgiftshandläggare
 Enhetschef i handläggning
 Enhetschef i verkställighet
 Särskild utsedd handläggare*
 Medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS)
 Medicinsk ansvarig för rehabilitering (MAR)
 Boendesamordnare
 Verksamhetschef HSL
 Delegat vid ursprungsbeslut – Syftar till nivå på delegationen och är inte personbundet

Delegat inom Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden

Biståndshandläggare SoL/psyk
 Biståndshandläggare SoL/LSS
 Administratör LSS
 Avgiftshandläggare
 Socialsekreterare
 1:e socialsekreterare
 Försörjningsstödshandläggare
 1:e handläggare
 Enhetschef myndighet

Enhetschef uppdragstagarenheten
Enhetschef försörjningsstödsenheten
Verksamhetschef myndighet
Enhetschef i verkställighet
Verksamhetschef administrativt stöd
Rektor
Boendesamordnare
Ordförande i Antagningsråd
Särskild utsedd handläggare*
Delegat vid ursprungsbeslut – Syftar till nivå på delegationen och är inte personbundet

Delegat inom Socialnämnden

Ordförande
Individ- och myndighetsutskott
Socialsekreterare (barnsekreterare likställs med socialsekreterare)
1:e socialsekreterare (1:e barnsekreterare likställs med 1:e socialsekreterare)
Handläggare
Familjerättssekreterare
Familjerättsassistent
Familjehemssekreterare
Alkoholhandläggare
Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd
Restauranginspektör
Avgiftshandläggare
Gruppchef Livsmedel och tillstånd
Enhetschef myndighet
Enhetschef mottagningsenheten
Enhetschef utredningsenhet uppdragstagare
Enhetschef familjehemsenhet myndighet
Enhetschef familjehemsenhet stöd
Enhetschef socialjour
Enhetschef förebyggande enheten
Enhetschef utredningsenheten Barn
Enhetschef utredningsenheten Ungdom
Enhetschef utredningsenhet Vuxna
Enhetschef våld i nära relation
Specialisthandläggare*
Särskild utsedd handläggare**
Särskild utsedd tjänsteman enligt namnförteckning***
Socialsekreterare socialjour
Delegat vid ursprungsbeslut – Syftar till nivå på delegationen och är inte personbundet

*"Specialisthandläggare", socialsekreterare med viss utökad delegation i ärenden där man ansvarig handläggare, utses av enhetschef

** "Särskild utsedd handläggare" utses av verksamhetschef eller annan överordnad chef

*** "Särskilt utsedd tjänsteman" utses av Socialnämnd

Gemensamt för Omvårdnadsnämnden, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Socialnämnden

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
1. Ordförandebeslut				
1.1	Beslut på nämndens vägnar i ärende som är så brådskande, att nämndens avgörande inte kan avvaktas	6 kap. 39 § kommunal-lagen	Ordförande i Socialnämnden*, Omvårdnadsnämnden och Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	*Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls (SD)
1.2	Beslut att återkalla ett förvaltningsbeslut på grund av tvingande säkerhetsskäl	37 § 2 st 2 p. förvaltnings-lagen	Ordförande i Socialnämnden, Omvårdnadsnämnden och Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	
2. Avtal – Inköp, upphandling och avtalsförvaltning				
2.1	Beslut gällande sektorsövergripande avtal		Sektorchef	Avser tecknande, förlängning och hävande etc. Motsvarar firmatecknare Ersättare: ekonomichef och biträdande sektorchef
2.2	Tecknande av avtal med externa utförare av verksamhet		Biträdande sektorchef	Driftsentreprenads avtal (LOU) ramavtal (LOU) och avtal om att bli extern utförare enligt LOV
2.3	Tecknande samverkansavtal eller förlängning av pågående avtal med kommuner, regioner samt motsvarande		Sektorchef	Kan även gälla kommuner eller motsvarande och

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
				myndigheter i utlandet
2.4	Teckna överenskommelse om ersättning vid skadeståndsanspråk från enskild upp till 25 000 kr		Säkerhetssamordnare	Verkställs genom utanordning via dagbokföringen
2.5	Beslut om att initiera en upphandling om frågan inte har behandlats i samband med projektbeställning, repetitiva ramavtal och/eller om beslut redan finns.		<p>Chef med budgetansvar för det som upphandlas Välfärd</p> <p>Inköpssamordnare Välfärd</p> <p>Enhetschef Inköp och upphandling Styrning och stöd</p>	Gäller ej upphandling av kärnverksamhet då ansvarig nämnd fattar beslut om att överlåta verksamhet till privat utförare.
2.6	Beslut under en upphandling enligt upphandlingsprocess över tröskelvärdet	Enligt, upphandlingslagarna, direktiven och praxis	<p>Chef med budgetansvar för det som upphandlas</p> <p>Inköpssamordnare</p> <p>För upphandlingar som avser kärnverksamhet: Biträdande sektorchef</p> <p>Samt följande funktioner på Styrning och stöd: Enhetschef Inköp och upphandling Upphandlare Upphandlingsjurist</p>	Ex. att avbryta annonserad upphandling, tecknande av avtal etc.
2.7	Beslut under en upphandling enligt upphandlingsprocess under tröskelvärdet	Enligt, upphandlingslagarna, direktiven och praxis	<p>Chef med budgetansvar för det som upphandlas</p> <p>Inköpssamordnare</p> <p>För upphandlingar som avser kärnverksamhet: Biträdande sektorchef</p> <p>Samt följande funktioner på Styrning och stöd: Enhetschef Inköp och upphandling Upphandlare Upphandlingsjurist Avtalscontroller Systemförvaltare Inköpscontroller Inköpskoordinator Verksamhetsutvecklare</p>	Ex. att avbryta annonserad upphandling

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
2.8	Utfärda fullmakt till annan upphandlande myndighet att få företräda Gävle kommun i denna egenskap (samordnad upphandling)		Sektorchef Ekonomichef Biträdande sektorchef Samt följande funktioner på Styrning och stöd: Enhetschef Inköp och upphandling	
2.9	Beslut om tilldelning och tecknande av avtal för upphandling över tröskelvärdet		Chef med budgetansvar för det som upphandlas Inköpssamordnare För upphandlingar som avser kärnverksamhet: Biträdande sektorchef Samt följande funktioner på Styrning och stöd: Enhetschef Inköp och upphandling Upphandlare Upphandlingsjurist	
2.10	Beslut om tilldelning och tecknande av avtal för upphandling under tröskelvärdet		Chef med budgetansvar för det som upphandlas Inköpssamordnare För upphandlingar som avser kärnverksamhet: Biträdande sektorchef Samt följande funktioner på Styrning och stöd: Enhetschef Inköp och upphandling Upphandlare Upphandlingsjurist Avtalscontroller Systemförvaltare Inköpscontroller Inköpskoordinator Verksamhetsutvecklare	
2.11	Beslut under avtalsförvaltningen, och om avtalade sanktioner om inte annat anges		Chef med budgetansvar för det som upphandlas Inköpssamordnare För upphandlingar som avser kärnverksamhet: Biträdande sektorchef Upphandlingscontroller Samt följande funktioner på Styrning och stöd: Enhetschef Inköp och upphandling	Ex. beslut om prisförändring, optionsbeslut och vite

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
			Upphandlare Upphandlingsjurist Avtalscontroller Systemförvaltare Inköpscontroller Inköpskoordinator Verksamhetsutvecklare	
2.12	Beslut om uppsägning och hävning av avtal		Chef med budgetansvar för det som upphandlas Inköpssamordnare För upphandlingar som avser kärnverksamhet: Biträdande sektorchef Samt följande funktioner på Styrning och stöd: Enhetschef Inköp och upphandling Upphandlingsjurist	
2.13	Yttrande till domstol i mål om överprövning		Sektorchef Ekonomichef Biträdande sektorchef Jurist Samt följande funktioner på Styrning och stöd: Upphandlingsjurist Jurist	
3. Handläggning				
3.1	Beslut att avskryva ärende		Enhetschef inom handläggning 1:e socialsekreterare 1:e handläggare	
3.2	Beslut att avvisa ärende		Enhetschef inom handläggning 1:e socialsekreterare 1:e handläggare Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
3.3	Beslut i sakfrågan, vid ansökan, när utredning inte kan genomföras		Enhetschef inom handläggning	
3.4	Anmälan till överförmyndaren när behov av god man, förmyndare eller förvaltare föreligger, samt när sådant behov upphör	Socialtjänst- förordningen 5 kap 3 § LSS 15 § 6 st.	Enhetschef i verkställighet* Socialsekreterare Försörjningsstöds- handläggare Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS	*Gäller ej externa utförare, då de har eget ansvar enligt lag ** Se bilaga 2

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
			Bostadssocial handläggare Särskilt utsedd försörjningsstöds- administratör**	
3.5	Beslut att avvisa ombud och biträde då skäl föreligger	14 § Förvaltnings- lagen	Socialekreterare Försörjningsstöds- handläggare Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS Alkoholhandläggare, Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
3.6	Föreläggande att styrka ombudets behörighet	15 § Förvaltnings- lagen	Socialekreterare Försörjningsstöds- handläggare Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS Alkoholhandläggare, Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
4. Avskrivning av skuld				
4.1	Beslut om nedskrivning av eller befrielse från skuld avseende debiterad avgift till enskild	8 kap 2 § SoL 9 kap 4 § SoL	Ekonomichef	
4.2	Beslut om nedskrivning av eller befrielse från skuld avseende debiterad avgift till enskild	8 kap 1 § SoL	Verksamhetschef Myndighetskontoret	
5. Överklagande				
5.1	Yttrande med anledning av överklagande av delegats beslut		Delegat i ursprungsbeslut Jurist	I första hand delegat i ursprungsbeslut
5.2	Omprövning vid överklagande av beslut	38-39 §§ Förvaltnings- lagen	Delegat i ursprungsbeslut	
5.3	Beslut om avvísning av för sent inkommen överklagan	45 § Förvaltnings- lagen	Delegat i ursprungsbeslut	Beslutet benämns rättidsprövning
5.6	Prövning vid jävsinvändning	16–18 §§ Förvaltnings- lagen	Enhetschef inom handläggning	
5.7	Beslut att begära eller att ej begära prövningstillstånd samt beslut att överklaga eller att ej överklaga domstolsbeslut till förvaltningsrätt och kammarrätt		Enhetschef inom handläggning Socialnämndens individ- och myndighetsutskott*	*Individ- och myndighets- utskottet har beslutanderätt i egna fattade beslut Delegation för enhetschef att överklaga omfattar

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
				inte mål ang. LVU/LVM
5.8	Beslut att begära prövningstillstånd till Högsta Förvaltningsdomstolen		Kontorschef Socialnämndens individ- och myndighetsutskott*	*Individ- och myndighetsutskottet har beslutanderätt i egna fattade beslut
5.9	Beslut om föreläggande för en enskild att avhjälpa en brist i en framställning	20 § Förvaltningslagen	Delegat i ursprungsbeslut	
5.10	Beslut att avslå begäran om att avgöra ett ärende	12 § Förvaltningslagen	Enhetschef inom handläggning Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
5.11	Yttrande vid överklagan om beslut enligt punkt 5.10		Enhetschef inom handläggning Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
5.12	Beslut om begäran om inhibition	28 § Förvaltningsprocesslagen	Enhetschef inom handläggning Gruppchef Livsmedel och tillstånd Kontorschef Socialnämndens individ- och myndighetsutskott*	* Individ- och myndighetsutskottet har beslutanderätt i egna fattade beslut
6. Fullmakt/ombud/delgivningsmottagare				
6.1	Beslut att företräda nämnden i domstol i mål och ärenden som rör enskild, eller beslut att utse ombud i sådana fall	10 kap 2 § Sol	Enhetschef Jurist	
6.2	Beslut om fullmakt att företräda nämnden i övriga mål och ärenden, eller beslut att utse ombud i sådana fall	10 kap 2 § Sol	Kontorschef Jurist	
6.3	Utfärdande av fullmakt och kvittens av ankommande värdepast		Sektorchef	Ersättare: Biträdande sektorchef
6.4	Utfärdande av rättegångsfullmakt i tvistemål	12 kap. 8 § rättegångsbalken	Sektorchef	Ersättare: Biträdande sektorchef
6.5	Delgivningsmottagare	§ 27 i det gemensamma reglementet för Gävle kommun	Sektorchef Biträdande sektorchef Registrator* Arkivarie* Kontorschef** Verksamhetschef** Enhetschef**	*De funktioner som ansvarar för sektorns postöppning **Inom den verksamhet det berör
7. Yttranden				

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
7.1	Yttrande till överförmyndare eller tingsrätt angående förordnande av god man eller förvaltare	11 kap 16 § Föräldrabalken	Socialekreterare Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS Enhetschef i verkställighet*	*Gäller ej externa utförare, då de har eget ansvar enligt lag
7.2	Yttranden avseende - sådant som inte är reglerat i besluts- och delegationsförteckningen i övrigt, - direktbesvarande till myndigheter i ärenden ställd till nämnd* - remissvar - övriga elevärenden, samt - myndighetsbeslut och övriga överklaganden		Kontorschef	*Beslut om att remisser ställd till nämnd ska hanteras av tjänstemannaorganisationen sker i samråd med ordförande
7.3	Yttrande till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) och övriga tillsynsmyndigheter (exempelvis: Skolinspektionen, Diskrimineringsombudsmannen och Justitiekanslern) som rör individärenden	13 kap 5 § SoL	Ordförande i Socialnämnden, Omvårdnadsnämnden och Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Yttranden till Justitieombudsmannen beslutas alltid av nämnd
7.4	Yttrande till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) och domstol gällande ej verkställda gynnande beslut	16 kap 6a § SoL	Ordförande i Socialnämnden, Omvårdnadsnämnden och Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	
8. Allmänna handlingar och sekretess				
8.1	Fatta överklagbart beslut att inte lämna ut journaler och handlingar som härrör från verksamhet enligt SoL, LSS, LVU och LVM	2 kap 1 och 2 §§ i Tryckfrihetsförordningen, 6 kap. 3–4 § samt 10 kap 4, 13-14 §§ i Offentlighets- och sekretesslagen	Enhetschef Enhetschef i verkställighet*	*Externa utförare ansvarar för begäran om utlämnande av upprättad handling under pågående tjänsteköp, enligt gällande lagstiftning HSL, SoL, LSS eller likalydande lagstiftning utifrån sitt uppdrag Utlämnande av allmän handling är verkställighet, menprövning sker alltid vid utlämnande
8.2	Fatta överklagbart beslut om att inte lämna ut allmän handling till enskild eller annan myndighet samt uppställande av förbehåll i samband med utlämnande till enskild	2 kap. 1 och 15 § Tryckfrihetsförordningen, tillämpliga lagrum i Offentlighets- och sekretesslagen	Sektorchef* Kontorschef Jurist	*Gäller handlingar som ej härrör till ett kontor Utlämnande av allmän och offentlig handling är verkställighet, menprövning sker

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
				alltid vid utlämnande
9. Externa köp				
9.1	Beslut om köp av tjänst i annan kommun eller enskild verksamhet inom ramavtal samt undertecknande av placeringskontrakt		Enhetschef inom handläggning	
9.2	Beslut om köp av tjänst i annan kommun eller enskild verksamhet utom ramavtal samt undertecknande av placeringskontrakt		Verksamhetschef myndighet	
10. Personuppgifter				
10.1	Befogenhet att underteckna personuppgiftsbiträdesavtal för den personuppgiftsansvariges del	Art. 28 GDPR	Biträdande sektorchef	
10.2	Beslut att inte anmäla en personuppgiftsincident till tillsynsmyndigheten när det är osannolikt att personuppgiftsincidenten medför en risk för fysiska personers rättigheter och friheter	Art. 33.1 GDPR	Dataskyddssamordnare	
10.3	Beslut att helt eller delvis avslå den registrerades begäran eller inte vidta åtgärder med anledning av begäran	Art. 12, Art. 15–22 GDPR	Dataskyddssamordnare	Avser rätten till tillgång (registerutdrag), rätten till rättelse och radering, rätten att bli bortglömd, rätten till begränsning av behandling, rätten till dataportabilitet, rätten att göra invändningar och automatiserat beslutsfattande
10.4	Beslut att förlänga tiden för tillhandahållande av information till den registrerade vid komplicerad begäran, maximalt ytterligare två månader	Art. 12.3 GDPR	Dataskyddssamordnare	
10.5	Beslut att ta ut en avgift vid uppenbart ogrundade och orimliga begäranden från den registrerade	Art. 12.5 a-b GDPR	Dataskyddssamordnare	
11. Smittskyddslag				
11.1	Lämna upplysningar till smittskyddsläkare efter underrättelse från denne	6 kap 11 § Smittskyddslagen	Enhetschef inom handläggning och verkställighet 1:e socialsekreterare	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
			1:e handläggare	
11.2	Anmäla till smittskyddsläkare om den smittade inte följer de meddelade förhållningsreglerna	6 kap 12 § Smittskyddslagen	Enhetschef inom handläggning och verkställighet 1:e socialsekreterare 1:e handläggare	
12. Lex Sarah				
12.1	Beslut att anmäla ett allvarligt missförhållande eller en påtaglig risk för ett allvarligt missförhållande till Inspektionen för vård och omsorg	14 kap 7 § SoL 24 f § LSS	Socialt ansvarig samordnare	Gäller ej externa utförare, då de har eget ansvar enligt lag
12.2	Beslut att avsluta Lex Sarah-utredning	14 kap 6 SoL 24 e § LSS	Socialt ansvarig samordnare	Gäller ej externa utförare, då de har eget ansvar enligt lag
13. Övrigt				
13.1	Beslut om avvikelse från gällande besluts- och delegationsförteckning (t ex för vikarierande och nyanställd socialsekreterare, handläggare, försörjningsstödshandläggare, biståndshandläggare)		Delegatens överordnade chef	Avser endast möjligheten att minska beslutanderätten. Vidaredelegation utöver delegationsförteckningen är ej tillåtet
13.2	Anmälan om bidragsbrott	6 § Bidragsbrottslag	Enhetschef inom försörjningsstöd Enhetschef myndighet	Gäller bara vid utbetalningar till enskild, enligt lag
13.3	Beslut att begära utdrag ur belastningsregistret och/eller misstankeregistret		Socialsekreterare Familjehemssekreterare Familjerättssekreterare Samordnare utredningsenhet uppdragstagare	I de verksamheter där det är lagstyrt
13.4	Under löpande år besluta om förändringar av mottagningsattestanter och beslutsattestanter		Sektorchef	
13.5	Beslut om bidrag - ur fonder till enskilda upp till 25 % av basbelopp samt - till föreningar med verksamhet i överensstämmelse med fondvillkoren		Ekonomichef	Ersättare: Verksamhetschef Planering analys och utvärdering
13.6	Anmälan och ändringar i Omsorgsregistret (IVO)	7 kap 1 § SoL 23 § LSS	Särskild utsedd handläggare	
13.7	Utföra redaktionella ändringar i besluts- och delegationsförteckningen		Sektorchef	Avser endast redaktionella ändringar, ej ändringar i sak

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
13.8	Besluta om att hos Kronofogdemyndigheten ansöka om handräckning eller att hos allmän domstol ansöka om stämning i ärenden om avhysning av hyresgäst		Jurist	

Specifikt för Omvårdnadsnämnden

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
1. Avgiftshandläggning				
ON 1.1	Beslut om avgift inom omvårdnadsnämndens ansvarsområde	8 kap. 2–9 §§ SoL	Avgiftshandläggare	
ON 1.2	Beslut om individuellt tillägg avseende kostnad för <ul style="list-style-type: none"> – dubbelt boende – arvode till god man – övriga utgifter 	8 kap. 2–9 §§ SoL	Avgiftshandläggare	
2. Bistånd enligt socialtjänstlagen, SoL				
ON 2.1	Beslut om att utredning ska inledas	11 kap. 1 § SoL	Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS	
ON 2.2	Beslut om bistånd i form av vård- och omsorgsboende	4 kap. 1 § SoL	Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS	
ON 2.3	Beslut om rätten till medboende	4 kap. 1 c § SoL	Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS	
ON 2.4	Beslut om bistånd i form av trygghetslarm	4 kap. 1 § SoL	Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS	
ON 2.5	Beslut om bistånd i form av dagverksamhet	4 kap. 1 § SoL	Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS	
ON 2.6	Beslut om bistånd i form av korttidsplats	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef Myndighet	
ON 2.7	Beslut om bistånd i form av avlösningsvistelse	4 kap. 1 § SoL	Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS	
ON 2.8	Beslut om bistånd i form av hjälp i hemmet	4 kap. 1 § SoL	Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS	Utföraren sätter in akuta och nödvändiga insatser (även vak) som uppkommer under obekvämt arbetstid, men runt hemsjukvårdspatienter godkänner konsultsjuksköterska under obekvämt arbetstid att akut behov av vak sätts in.
ON 2.9	Beslut om insatser enligt förenklat beslutsfattande utifrån fastställda kriterier	4 kap. 2 a § SoL	Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
ON 2.10	Beslut om bistånd enligt 4 kap 1 § SoL vid flytt från annan kommun	2 a kap. 8–9 §§ SoL	Biståndshandläggare SoL, SoL/psyk och SoL/LSS	Beslutet benämns förhandsbesked
ON 2.11	Beslut om bistånd med kontaktperson a) upp till 20 timmar/månad	4 kap. 1 § och 3 kap. 6 § SoL	Enhetschef myndighet	
	b) utöver 20 timmar/månad	4 kap. 1 § SoL 3 kap. 6 § SoL	Enhetschef myndighet	
3. Hälso- och sjukvård				
ON 3.1	Beslut om att till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) anmäla händelser som har medfört eller hade kunnat medföra en allvarlig vårdskada	3 kap. 5 § Patientsäkerhetslagen 4 kap. 6 § Hälso- och sjukvårdsförordningen (2017:80)	Medicinskt ansvarig Sjuksköterska Medicinsk ansvarig för rehabilitering	Kommunen har ansvar även i externa verksamheter på entreprenad
NYTT ON 3.2	Beslut om att till Läkemedelsverket och tillverkare anmäla medicinteknisk produkt vid funktionsfel och försämring av en produkts egenskaper eller prestanda samt vid felaktigheter i bruksanvisning eller märkning som har lett till eller kunde ha lett till en patients, en användares eller en annan persons död eller allvarlig försämring av hälsotillståndet	5 kap. HSLF-FS 2021:52 Socialstyrelsens föreskrifter om användning av medicintekniska produkter i hälso- och sjukvården	Medicinskt ansvarig Sjuksköterska Medicinsk ansvarig för rehabilitering	Kommunen har ansvar även i externa verksamheter på entreprenad
ON 3.3	Beslut om rutin för delegering av hälso- och sjukvårdsuppgifter	4 kap. 6 § Hälso- och sjukvårdsförordningen (2017:80)	Medicinskt ansvarig sjuksköterska Medicinsk ansvarig för rehabilitering	Kommunen har ansvar även i externa verksamheter på entreprenad
ON 3.4	Beslut om att utse ansvarig sjuksköterska för läkemedelsförråd och läkemedelsrekvisition inom särskilda boendeformer samt hemsjukvård	4 kap. 6 § Hälso- och sjukvårdsförordningen (2017:80)	Medicinskt ansvarig sjuksköterska	Kommunen har ansvar även i externa verksamheter på entreprenad
ON 3.5	Undertecknande av samverkansavtal för läkarmedverkan	16 kap. 1 § HSL	Verksamhetschef HSL	
ON 3.6	Beslut om anmälan av legitimerad personal som kan utgöra fara för patientsäkerheten till Inspektionen för vård och omsorg (IVO).	3 kap. 7 § Patientsäkerhetslagen (2010:659)	Biträdande sektorchef	
ON 3.7	Anmälan och revidering i vårdgivarregistret (IVO)	2 kap. Patientsäkerhetslagen (2010:659)	Särskild utsedd handläggare	
ON 3.8	Yttranden till patientnämnd		Medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS) Medicinsk ansvarig för rehabilitering (MAR)	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
4. Allmänna handlingar och sekretess				
ON 4.1	Fatta överklagbart beslut om att inte lämna ut journaler och handlingar som härrör från verksamhet enligt hälso- och sjukvårdslagen	2 kap. 1 och 2 § i Tryckfrihetsförordningen, 6 kap. 3–4 § samt 10 kap. 4, 13–14 §§ i Offentlighets- och sekretesslagen 8 kap. 2 i Patientdatalagen	Medicinskt ansvarig sjuksköterska Medicinskt ansvarig för rehabilitering	Kommunen har ansvar även i externa verksamheter på entreprenad. Utlämnande av allmän handling är verkställighet, menprövning sker alltid vid utlämnande
5. Övrigt				
ON 5.1	Undertecknande samt uppsägning av andrahandskontrakt vid uthyrning av lägenhet i vård- och omsorgsboende		Enhetschef i verkställighet Boendesamordnare*	*Gäller bara vid driftentreprenader

Specifikt för Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
1. Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS				
AFN 1.1	Beslut om personkretstillhörighet	1 och 7 §§ LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.2	Beslut om biträde av personlig assistent	9 § 2 p. LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.3	Beslut om biträde av personlig assistent eller ekonomiskt stöd till skäligen kostnader för personlig assistans utöver assistansersättning	9 § 2 p. LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.4	Beslut om ekonomiskt stöd till skäligen kostnader för personlig assistans	9 § 2 p. LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.5	Beslut om merkostnad för sjuklön	9 § 2 p. LSS	Administratör LSS	
AFN 1.6	Beslut om utbetalning av ekonomiskt stöd enligt 9 § 2 p. till annan än den ersättningsberättigade	11 § LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.7	Beslut om att kräva återbetalning vid felaktig ekonomisk ersättning enligt 9 § 2 p. LSS	12 § LSS	Enhetschef myndighet	
AFN 1.8	Beslut om ledsagarservice	9 § 3 p. LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.9	Beslut om biträde av kontaktperson a) upp till 20 timmar/månad	9 § 4 p. LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
	b) över 20 timmar/månad	9 § 4 p. LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.10	Beslut om arvode och omkostnadsersättning utöver nämndens fastställda princip		Enhetschef rekryteringsenhet uppdragstagare	Princip fastställd i 19AFN64, se rutin för ersättning till uppdragstagare (VG-RUT-S-5806)
AFN 1.11	Beslut om avlösarservice i hemmet	9 § 5 p. LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.12	Beslut om korttidsvistelse utanför hemmet	9 § 6 p. LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.13	Beslut om korttidstillsyn för skolungdom över 12 år utanför det egna hemmet i anslutning till skoldagen samt under lov	9 § 7 p. LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.14	Beslut om boende i familjehem eller i bostad med särskild service för barn och ungdomar som behöver bo utanför föräldrahemmet	9 § 8 p. LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.15	Beslut om bostad med särskild service för vuxna eller annan särskilt anpassad bostad för vuxna	9 § 9 p. LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.16	Undertecknande samt uppsägning av andrahandskontrakt vid uthyrning av gruppboende och serviceboende		Boendesamordnare *	*även vid driftentreprenad

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
AFN 1.17	Beslut om daglig verksamhet för personer i yrkesverksam ålder som saknar förvärvsarbete och inte utbildar sig	9 § 10 p. LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	
AFN 1.18	Fastställande av avgift från förälder i samband med placering av barn	20 § LSS, 6 kap. 2–4 §§ SFS	Avgiftshandläggare	
AFN 1.19	Beslut om att nämnden ska uppbära underhållsstöd	20 § LSS 18 kap. 19 § Socialförsäkringsbalken	Avgiftshandläggare	
AFN 1.20	Beslut om bistånd enligt 9 § LSS vid flytt från annan kommun	16 § LSS	Biståndshandläggare SoL/LSS	Beslutet benämns förhandsbesked
AFN 1.21	a) upp till 20 timmar/månad	4 kap. 1 § och 3 kap. 6 § SoL	Enhetschef myndighet	
	b) utöver 20 timmar/månad	4 kap. 1 § SoL 3 kap. 6 § SoL	Enhetschef myndighet	
2. Vuxenutbildning				
AFN 2.1	Mottagande av elev till grundläggande vuxenutbildning	20 kap. 13 § och 2 st 14 § Skollagen	Rektor	
AFN 2.2	Beslut om behörighet till utbildning på gymnasial nivå	20 kap 20 § Skollagen	Rektor	
AFN 2.3	Beslut om samt yttrande över interkommunal ersättning inom gymnasial vuxenutbildning; a) Vid beviljande	20 kap. 21 § Skollagen	Rektor	
	b) Vid avslag	20 kap. 21 § Skollagen	Ordförande i antagningsråd	Ersättare: vice ordförande
AFN 2.4	a) Mottagande av elev till gymnasial utbildning	20 kap. 22 § Skollagen	Rektor	
	b) Antagning av elev till gymnasial utbildning	20 kap. 23 § Skollagen	Rektor	
AFN 2.5	Mottagande av elev till svenska för invandrare	21 kap. 7§ Skollagen	Rektor	
AFN 2.6	a) Mottagande av elev till särskild utbildning för vuxna	21 kap. 7 § Skollagen	Rektor	
	b) Antagning av elev till särskild utbildning för vuxna	21 kap. 7 § Skollagen	Rektor	
AFN 2.7	Beslut om vilka nationella kurser som ska ges	2 kap. 9 § Förordning för vuxenutbildning	Verksamhetschef vuxenutbildning	
AFN 2.8	Beslut om vilka kurser eller delkurser som ska anordnas	2 kap. 4 § Förordning för vuxenutbildning	Verksamhetschef vuxenutbildning	
AFN 2.9	Beslut om dispens avseende underåriga sökande	3 kap 2 § Förordning för vuxenutbildning	Rektor	
AFN 2.10	Beslut om undantag från att utbildningen i svenska för invandrare ska omfatta mindre	20 kap. 24 § Skollagen	Rektor	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
	eller mer än 15 timmars undervisning under en fyraveckorsperiod			
AFN 2.11	Beslut om att utbildning på kursen ska upphöra för elev	20 kap. 9 § Skollagen	Rektor	
AFN 2.12	Beslut om att låta elev återuppta studier där beslut om att utbildningen ska upphöra efter beslut i enlighet med 2.9 eller efter avstängning	20 kap. 9 § Skollagen	Rektor	
AFN 2.13	Beslut om avgift för böcker och andra läromedel	20 kap. 7 § och 21 kap. 6 § Skollagen	Rektor	
AFN 2.14	Beslut om att en person ska anses ingå i målgruppen som kan ansöka om studiestartsstöd		Verksamhetschef vuxenutbildning	
AFN 2.15	Upprätta plan mot kränkande behandling	6 kap. 6–8 §§ Skollagen	Verksamhetschef vuxenutbildning	
AFN 2.16	Utreda omständigheter och vidta åtgärder avseende kränkande behandling	6 kap. 10 § Skollagen	Rektor	

3. Bistånd enligt socialtjänstlagen, SoL

AFN 3.1	Beslut om att utredning ska inledas	11 kap. 1 § SoL	Socialekreterare 1:e handläggare Försörjningsstöds- handläggare Biståndshandläggare SoL/psyk och SoL/LSS Särskild utsedd försörjningsstöds- administratör (se bilaga 2)	
AFN 3.2	Beslut om försörjningsstöd enligt norm + 10 %	4 kap. 1 § SoL	Socialekreterare Försörjningsstöds- handläggare Särskild utsedd handläggare Särskild utsedd försörjningsstöds- administratör (se bilaga 2)	
AFN 3.3	Beslut om bistånd till livsföring i övrigt upp till 10 % av basbelopp	4 kap. 1–2 §§ SoL	Socialekreterare Försörjningsstöds- handläggare Särskild utsedd handläggare Särskild utsedd försörjningsstöds- administratör (se bilaga 2)	
AFN 3.4	Beslut om bistånd till livsföring i övrigt upp till 50 % av basbelopp	4 kap. 1–2 §§ SoL	1:e socialekreterare 1:e handläggare	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
			Särskild utsedd försörjningsstödsadministratör (se bilaga 2)	
AFN 3.5	Beslut om bistånd till livsföring i övrigt upp till ett basbelopp	4 kap. 1–2 §§ SoL	Enhetschef Arbetsmarknad och stöd	
AFN 3.6	Beslut om bistånd till livsföring i övrigt över ett basbelopp	4 kap. 1–2 §§ SoL	Verksamhetschef Arbetsmarknad och stöd	
AFN 3.7	Beslut om återkrav av felaktigt utgivet ekonomiskt bistånd	9 kap. 1 § SoL	Enhetschef Arbetsmarknad och stöd Särskilt utsedd försörjningsstöds-handläggare (se bilaga 2)	
AFN 3.8	Beslut om bistånd i form av förvaltning av egna medel	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef Arbetsmarknad & Stöd Särskilt utsedd försörjningsstöds-handläggare (se bilaga 2) Särskilt utsedd försörjningsstöds-administratör (se bilaga 2)	
AFN 3.9	Undertecknande samt uppsägning av förstahandskontrakt av lägenhet i serviceboende		Verksamhetschef administrativt stöd Lokalsamordnare	I första hand verksamhetschef administrativt stöd
AFN 3.10	Undertecknande samt uppsägning av andrahandskontrakt vid uthyrning av lägenhet i gruppboende samt serviceboende		Boendesamordnare	
AFN 3.11	Beslut om bistånd i form av gruppboende och serviceboende	4 kap. 1 § SoL	Biståndshandläggare SoL/psyk och SoL/LSS	
AFN 3.12	Beslut om bistånd i form av hjälp i hemmet (s k boendestöd och personligt stöd)	4 kap. 1 § SoL	Biståndshandläggare SoL/psyk och SoL/LSS	Utföraren sätter in akuta och nödvändiga insatser (även vak) som uppkommer under obekvämt arbetstid, men runt hemsjukvårdspatienter godkänner konsultsjuksköterska under obekvämt arbetstid att akut behov av vak sätts in.

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
AFN 3.13	Beslut om bistånd enligt 4 kap 1 § SoL vid flytt från annan kommun	2 a kap. 8 §§ SoL	Biståndshandläggare SoL/psyk och SoL/LSS	Beslutet benämns förhandsbesked och avser socialpsykiatri
AFN 3.14	Beslut om bistånd i form av korttidsplats	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef Myndighet	
4. Dödsbo				
AFN 4.1	Dödsboanmälan	20 kap. 8 § Ärvdabalken	Enhetschef Arbetsmarknad & Stöd Särskilt utsedd försörjningsstöds- handläggare (se bilaga 2)	
AFN 4.2	Omhändertagande av dödsbo	18 kap. 2 § Ärvdabalken	Enhetschef Arbetsmarknad & Stöd Särskilt utsedd försörjningsstöds- handläggare (se bilaga 2)	
5. Övrigt				
AFN 5.1	Beslut om kommunalt bostadstillägg enligt kommunfullmäktigebeslut 22 juni 2015		Särskild utsedd handläggare	
AFN 5.2	Beslut i vissa situationer ordna gravsättning enligt begravningslagen	5 kap. 2 § begravnings- lagen	Enhetschef försörjningsstöds- enheten	
6. Hälso- och sjukvård				
AFN 6.1	Beslut om att till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) anmäla händelser som har medfört eller hade kunnat medföra en allvarlig vårdskada	3 kap. 5 § Patientsäker- hetslagen 4 kap. 6 § Hälso- och sjukvårds- förordningen (2017:80)	Medicinskt ansvarig Sjuksköterska Medicinsk ansvarig för rehabilitering	Kommunen har ansvar även i externa verksamheter på entreprenad
NYTT AFN 6.2	Beslut om att till Läkemedelsverket och tillverkare anmäla medicinteknisk produkt vid funktionsfel och försämring av en produkts egenskaper eller prestanda samt vid felaktigheter i bruksanvisning eller märkning som har lett till eller kunde ha lett till en patients, en användares eller en annan persons död eller allvarlig försämring av hälsotillståndet	5 kap. HSLF-FS 2021:52 Socialstyrelsens föreskrifter om användning av medicintekniska produkter i hälso- och sjukvården	Medicinskt ansvarig Sjuksköterska Medicinsk ansvarig för rehabilitering	Kommunen har ansvar även i externa verksamheter på entreprenad
AFN 6.3	Beslut om rutin för delegering av hälso- och sjukvårdsuppgifter	4 kap. 6 § Hälso- och sjukvårds- förordningen (2017:80)	Medicinskt ansvarig sjuksköterska Medicinsk ansvarig för rehabilitering	Kommunen har ansvar även i externa

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
				verksamheter på entreprenad
AFN 6.4	Beslut om att utse ansvarig sjuksköterska för läkemedelsförråd och läkemedelsrekvisition inom särskilda boendeformer samt hemsjukvård	4 kap. 6 § Hälso- och sjukvårdsförordningen (2017:80)	Medicinskt ansvarig sjuksköterska	Kommunen har ansvar även i externa verksamheter på entreprenad
AFN 6.5	Yttranden till patientnämnd		Medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS) Medicinsk ansvarig för rehabilitering (MAR)	
AFN 6.6	Fatta överklagbart beslut om att inte lämna ut journaler och handlingar som härrör från verksamhet enligt hälso- och sjukvårdslagen	2 kap. 1 och 2 § i Tryckfrihetsförordningen, 6 kap. 3–4 § samt 10 kap. 4, 13-14 §§ i Offentlighets- och sekretesslagen 8 kap. 2 i Patientdatalagen	Medicinskt ansvarig sjuksköterska Medicinskt ansvarig för rehabilitering	Kommunen har ansvar även i externa verksamheter på entreprenad. Utlämnande av allmän handling är verkställighet, menprövning sker alltid vid utlämnande

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
1. Yttranden				
SON 1.1	Yttrande angående undantag från bestämmelserna om förbud för barn under 15 år att medverka vid offentliga tillställningar	21 § Allmänna ordningsstadgan	Enhetschef inom mottagningsenhet, utredningsenheten barn, utredningsenheten ungdom och familjehemsenhet myndighet	
SON 1.2	Yttranden i frågor om körkort, trafik kort och flygcertifikat		Socialekreterare	
SON 1.3	Yttranden i frågor om vapenlicens och hemvärdet		1:e soc.sekr. inom utredningsenheten vuxen och mottagningsenheten	
SON 1.4	Yttrande till polismyndigheten om utfärdande av pass för barn under 18 år	3 § Passförordning	Socialekreterare Familjerättssekreterare	
SON 1.5	Yttrande till allmän domstol om överlämnande till särskild vård för unga	32 kap. 1 § Brottsbalken	Socialekreterare	
SON 1.6	Yttrande till åklagarmyndighet	Lag med bestämmelser om unga lagöverträdare 11 §	Socialekreterare	
SON 1.7	Yttrande till allmän domstol då LVM är aktuell	31 kap. 2 § Brottsbalken	Socialekreterare	
SON 1.8	Yttrande till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) och domstol efter beslut att inte ta emot ärende	2a kap. 10–12 §§ SoL	Enhetschef myndighet	
SON 1.9	Yttrande över ansökan om bostadsbidrag till familj där barn vistas i familjehem, bostadstillägg till institution eller till hushåll där någon familjemedlem har en funktionsnedsättning	SFB 93 kap. 2 § resp. 98 kap. 11 §	Socialekreterare	
NYTT SON 1.10	Yttrande till åklagarmyndighet	Lag (2024:7) om preventiva vistelseförbud	Socialekreterare	
2. Övrigt				
SON 2.1	Beslut att socialnämnden i visst fall ska uppbära barnbidrag	16 kap. 18 § Socialförsäkringsbalken	Socialekreterare	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 2.2	Beslut att polisanmäla misstanke om brott rörande barn	10 kap. 21 § Offentlighets- och sekretesslagen	Socialekreterare efter 2 år i tjänst	Denna punkt syftar ej till orosanmälan. Orosanmälan är alla anställda skyldiga att göra
SON 2.3	Beslut att inte polisanmäla misstanke om brott mot barn		Enhetschef för Utredningsenhet barn, Utredningsenhet ungdom, Mottagningsenhet, Familjehemsenhet myndighet och Enheten för våld i nära relation	Denna punkt syftar ej till orosanmälan. Orosanmälan är alla anställda skyldiga att göra
SON 2.4	Väcka talan om överflyttning av vårdnad	6 kap. 7, 8, 8a och 9 §§ Föräldrabalken	Socialnämnd	Delegeringsförbud enligt lag
SON 2.5	Beslut om framställning till annan kommun om överflyttning av ärende samt ansökan till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) om överflyttning av ärende	2a kap. 10–12 §§ SoL	Enhetschef handläggning	
SON 2.6	Beslut i fråga om mottagande av ärenden från annan kommun	2a kap. 10–12 § SoL	Enhetschef handläggning	
SON 2.7	Beslut om bidrag (föreningsstöd) till social verksamhet med insatser upp till 50 % av basbelopp per år		Särskild utsedd handläggare	
SON 2.8	Beslut om att handläggare utan socionomexamen bedöms inneha annan relevant examen för utförande av sådana uppgifter rörande barn och unga som framgår av 3 kap. 3 a § andra stycket SoL	3 kap. 3 a § 2 stycket SoL	Enhetschef	Se vidare om bedömning av annan relevant examen, 3 kap. 1–3 §§ HSLF-FS 2017:79.
3. Bistånd enligt socialtjänstlagen, SoL				
SON 3.1	Beslut om att utredning ska inledas	11 kap. 1 § SoL	Socialekreterare	Enligt 11 kap. 1 a § SoL ska en omedelbar skyddsbedömning göras när anmälan rör barn eller unga. För nämndens utredningsskyldighet enligt 7 § LVM är det tillräckligt att det kan finnas skäl för tvångsvård för att en utredning ska påbörjas, dvs. att det kan antas att förutsättningarna är uppfyllda.

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 3.2	a) Beslut om att utredning inte ska inledas	11 kap. 1 § SoL	Enhetschef 1:e socialsekreterare Socialsekreterare inom mottagningsenheten* Socialsekreterare inom utredningsenhet ungdom* Socialsekreterare inom familjehemsenhet myndighet* Socialsekreterare inom utredningsenhet vuxen*	*efter 2 år i tjänst
	b) Beslut att utredning inte ska inledas i pågående ärende	11 kap 1 § SoL	Socialsekreterare	Separat utredning inleds ej, läggs till i pågående utredning.
SON 3.3	Beslut om att utredning inte ska föranleda åtgärd	11 kap. 1 § SoL	1:e socialsekreterare Specialisthandläggare Socialsekreterare inom mottagningsenhet*	*efter 2 år i tjänst
SON 3.4	a) Beslut om övrigt ekonomiskt bistånd upp till 10 % av basbelopp	4 kap. 1 § SoL	Socialsekreterare	
	b) Beslut om övrigt ekonomiskt bistånd upp till 25 % av basbelopp	4 kap. 1 § SoL	1:e socialsekreterare	
	c) Beslut om övrigt ekonomiskt bistånd upp till 50 % av basbelopp	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef, Familjehemsenhet myndighet, Utredningsenhet ungdom, Utredningsenhet barn, Utredningsenhet vuxen och Enheten våld i nära relation	
	d) Beslut om övrigt ekonomiskt bistånd över 50 % av basbelopp	4 kap. 1 § SoL	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 3.5	Beslut om återkrav av felaktigt utbetalt ekonomiskt bistånd	9 kap. 1 § SoL	Enhetschef inom handläggning	
SON 3.6	Beslut om återkrav av felaktigt utgivet ekonomiskt bistånd	9 kap. 1 § SoL	1:e socialsekreterare	
SON 3.7	Beslut om bistånd med kontaktfamilj	4 kap. 1 § SoL	1:e socialsekreterare Specialisthandläggare	
SON 3.8	a) upp till 20 timmar/månad	4 kap. 1 § och 3 kap. 6 § SoL	1:e socialsekreterare Specialisthandläggare	
	b) utöver 20 timmar/månad	4 kap. 1 § SoL 3 kap. 6 § SoL	Enhetschef myndighet	
SON 3.9	Beslut om arvode och omkostnadsersättning utöver nämndens fastställda princip		Enhetschef inom rekryteringsenhet uppdragstagare och familjehemsenhet myndighet familjehemsenhet stöd	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 3.10	Beslut om öppenvårdsinsatser för barn, ungdom och familj Beslut om öppenvårdsinsatser för vuxen	4 kap. 1 § SoL	1:e socialsekreterare* Socialsekreterare**	*barn, ungdom och familj **vuxen
SON 3.11	Beslut om förtur till bostad av sociala skäl	4 kap. 1 § SoL	Handläggare boendeenheten	
SON 3.12	Beslut om bistånd i form av a) övergångsavtal	4 kap. 1 § SoL	Handläggare boendeenheten	
	b) övergångsavtal avseende ensamkommande barn	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef utredningsenhet vuxen	
SON 3.13	Beslut om bistånd i form av vistelse i jourlägenhet	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef utredningsenhet vuxen Handläggare boendeenheten Socialsekreterare* inom Enheten våld i nära relation	*efter 2 år i tjänst
SON 3.14	Beslut om bistånd i form av vistelse på akutboende	4 kap. 1 § SoL	Handläggare boendeenheten	
SON 3.15	Beslut om medgivande till vård och sociala insatser	6 kap. 13a Föräldrabalken	Individ- och myndighetsutskott	
SON 3.16	Beslut om förlängning av utredningstid	11 kap. 2 § SoL	Enhetschef inom utredningsenhet barn, utredningsenhet ungdom, mottagningsenhet familjehemsenhet myndighet och Enheten våld i nära relation	
SON 3.17	Beslut om inskrivning, utskrivning och avvisning på HVB och boendeenheter i egen regi		Föreståndare för hemmet/enhetschef boendeenheterna	
SON 3.18	Beslut om att ta ut ersättning (avgift) från enskild biståndstagare	8 kap. 1–2 §§ SoL	Socialsekreterare utredningsenhet vuxen Administratör	
SON 3.19	Fastställande av avgift från förälder i samband med placering av barn	8 kap. 1 § SoL	Särskilt utsedd handläggare	
SON 3.20	Beslut om att nämnden ska uppbära underhållsstöd	18 kap. 19 § Socialförsäkringsbalken	Avgiftshandläggare	
SON 3.21	Framställning till Försäkringskassan om ändring av mottagare för allmänt barnbidrag	16 kap. 18 § Socialförsäkringsbalken	Socialsekreterare Familjehemssekreterare	
SON 3.22	Framställan till CSN om ändring av mottagare för studiebidrag		Socialsekreterare Familjehemssekreterare familjehemsenhet stöd	
SON 3.23	Beslut om uppföljning efter att utredning har avslutats utan beslut om insats	11 kap. 4 a § SoL	1:e socialsekreterare Specialisthandläggare	
SON 3.24	Beslut om eftergift	9 kap 4 § SoL	Enhetschef Utredningsenhet vuxen	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 3.25	Beslut om att bevilja personlarm	4 kap 1 § SoL	Socialekreterare	Beslut om personlarm ska omprövas var sjätte månad för att säkerställa att insatsen uppnår sitt syfte eller att behovet kvarstår
SON 3.26	Beslut om att ompröva beslut om personlarm		1:e socialekreterare	
4. Insatser för barn och ungdom				
SON 4.1	Beslut om placering i familjehem och HVB för		Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
	a) barn upp till 18 år	4 kap. 1 § SoL		
	b) personer över 18 år	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef inom utredningsenhet barn, utredningsenhet ungdom, familjehemsenhet myndighet och mottagningsenhet	
SON 4.2	Medgivande för annat enskilt hem än vårdnadshavare/förälder att ta emot underårig för stadigvarande vård och fostran.	6 kap. 6 § SoL	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	Gäller vid privatplaceringar
SON 4.3	Beslut om att annat enskilt hem än vårdnadshavaren/förälder får ta emot underårig för stadigvarande vård och fostran.	6 kap. 6 § SoL	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	Gäller vid socialnämndens placeringar
SON 4.4	Beslut om tillfällig placering i kontrakterat jourhem, släkting-/ nätverkshem	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef inom mottagningsenhet, utredningsenhet barn, utredningsenhet ungdom, familjehemsenhet myndighet och enheten våld i nära relation	
SON 4.5	a) Beslut om tillfällig placering i upphandlade HVB, upp till 6 månader	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef inom mottagningsenheten, utredningsenheten barn, utredningsenheten ungdom, familjehemsenhet myndighet och enheten våld i nära relation	För placering utanför avtal, se 9.1 samt 9.2 i den gemensamma delen
	b) Beslut om tillfällig placering i upphandlade HVB för barn upp till 18 år, för placeringar upp till och med 6 månader	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef inom mottagningsenheten, utredningsenheten barn, utredningsenheten ungdom, familjehemsenhet myndighet och enheten våld i nära relation	För placering utanför avtal, se 9.1 samt 9.2 i den gemensamma delen Efter 6 månader ska beslut fattas av individ- och myndighetsutskott

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 4.6	Beslut att godkänna kontrakterade jourhem	6 kap. 6 § SoL	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 4.7	Beslut om kostnader vid placering, omplacering eller flyttning från familjehem/institution, med högst 40 % av basbelopp	4 kap. 1 § SoL	Socialsekreterare Familjehemssekreterare	
SON 4.8	Beslut om övriga omkostnader till familjehem för extra utrustning, resekostnader med mera med högst 25 % av basbelopp per månad/barn	4 kap. 1 § SoL	Socialsekreterare Familjehemssekreterare	
SON 4.9	Beslut om ersättning för förlorad arbetsförtjänst till familjehem	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef familjemenshet myndighet, familjemenshet stöd Rekryteringsenheten Uppdragstagare	
SON 4.10	Beslut om kostnad för personligt stöd i skolan samt resekostnader i samband med placering	4 kap. 1 § SoL 11 § LVU	Enhetschef myndighet	
SON 4.11	Övervägande av vård	6 kap. 8 § SoL	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 4.12	Övervägande av ansökan om flyttningsförbud i samband med begäran om att vård ska upphöra	6 kap. 8a § SoL	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 4.13	Övervägande av vårdnadsöverflyttning	6 kap. 8b § SoL	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 4.14	Kostnader för skador som barn vållar i familjehem och som ej ersätts av hem- och ansvarsförsäkring, med högst 25 % av basbelopp		Säkerhetssamordnare	
SON 4.15	Beslut om ersättning i familjehem upp till högsta nivå inom SKR:s rekommendationer		Familjehemssekreterare inom utredningsenhet uppdragstagare och familjemenshet stöd	
SON 4.16	Beslut om resursfamilj för familjehemsplacerade barn		Familjehemssekreterare inom rekryteringsenheten och familjemenshet myndighet familjemenshet stöd	
SON 4.17	Beslut gällande umgängesresor efter vårdnadsöverflytt till tidigare familjehem		Familjehemssekreterare inom familjemenshet stöd	
SON 4.18	Beslut om bistånd i form av stödboende	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef	
SON 4.19	Beslut om placering i skyddat boende	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef	
5. Insatser för vuxna				
SON 5.1	Beslut om bistånd i form av a) familjehem	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef utredningsenheten vuxen	
	b) HVB	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef utredningsenheten vuxen	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
			Enhetschef våld i nära relation Enhetschef utredningsenhet ungdom	
SON 5.2	Beslut om anhörigvecka till en kostnad av maximalt 15 000 kr/tillfälle	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef utredningsenheten vuxen	
SON 5.3	Beslut om bistånd i form av interna stödboende Hemsta och Nova	4 kap. 1 § SoL	Socialekreterare inom utredningsenheten vuxen	
SON 5.4	Beslut om bistånd i form av träningslägenhet	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef utredningsenheten boende	
SON 5.5	a) Beslut om bistånd i form av tillsynsboende	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef utredningsenheten vuxen	
	b) Beslut om jourplacering på tillsynsboende	4 kap 1 § SoL	1:e socialekreterare utredningsenhet vuxen	
SON 5.6	Beslut om placering i skyddat boende	4 kap. 1 § SoL	Enhetschef utredningsenheten vuxen, mottagningsenhet och enheten våld i nära relation	

6. Lag om särskilda bestämmelser för vård av unga, LVU

SON 6.1	Beslut om ansökan till förvaltningsrätt om vård enligt LVU	4 § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	Delegeringsförbud
SON 6.2	Beslut om omedelbart omhändertagande	6 § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.3	Beslut om omedelbart omhändertagande då Socialnämndens individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	6 § LVU	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutsrätt *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls (SD)

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 6.4	Beslut om omedelbart omhändertagande	6a § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.5	Beslut om omedelbart omhändertagande, när svensk domstol inte är behörig att besluta om beredande av vård enligt LVU då Socialnämndens individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	6a § LVU	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutsrätt *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 6.6	Begäran om förlängd utredningstid vid 6 § LVU	8 § LVU	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutanderätt, vid eget beslut enligt 6 § LVU *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 6.7	Beslut om att omedelbart omhändertagande ska upphöra	9 § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.8	Beslut om att omedelbart omhändertagande ska upphöra då Socialnämndens individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	9 § LVU	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutanderätt, vid eget beslut enligt 6 § LVU *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
				och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut vid socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 6.9	Beslut om att omedelbart omhändertagande ska upphöra	9a § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.10	Beslut om att omedelbart omhändertagande ska upphöra då Socialnämndens individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	9b § LVU	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutanderätt, vid eget beslut enligt 6a § LVU *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut vid socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 6.11	Begäran om förlängd utredningstid vid 6a § LVU	9a § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.12	Begäran om förlängd utredningstid vid 6a § LVU då Socialnämndens individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	9a § LVU	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutanderätt, vid eget beslut enligt 6a § LVU *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt,

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
				enligt beslut vid socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 6.13	Beslut om hur vården ska ordnas och om var den unge ska vistas	11 § 1, 2 st LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.14	Beslut om hur vården ska ordnas och om var den unge ska vistas då Socialnämndens individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	11 § 3 st LVU	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutanderätt till SON 6.13 *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut vid socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 6.15	Beslut rörande den unges förhållanden i den mån beslutet ej är att hänföra till 11 § 1 och 2 st LVU	11 § 4 st LVU	Socialsekreterare	
SON 6.16	Övervägande av vård med stöd av 2 § LVU	13 § 1 st LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.17	Övervägande av ansökan om flyttningsförbud i samband med prövning av om vård ska upphöra	13b § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.18	Övervägande av vårdnadsöverflyttning	13c § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.19	Omprövning av vård med stöd av 3 § LVU	13 § 2 st LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.20	a) Beslut om rätt till umgänge eller beslut om att vistelseort inte ska röjas för vårdnadshavare b) I brådskande fall då nämndens beslut ej kan avvaktas	14 § 2 st LVU 14 § 2 st LVU	Socialnämnd Ordförande i socialnämnden	
SON 6.21	Övervägande av beslut beträffande umgänge eller hemlighållande av vistelseort	14 § 3 st LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 6.22	Beslut om att vård enligt LVU ska upphöra	21 § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.23	Beslut om - särskild kontaktperson - deltagande i öppenvårdsbehandling	22 § 1, 2 st LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.24	Beslut att utse och entlediga kontaktperson	22 § 1, 2 st LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.24	Ansökan hos förvaltningsrätt om flyttningsförbud	24 § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.25	Övervägande av om flyttningsförbud fortfarande behövs	26 § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.26	Beslut om tillfälligt flyttningsförbud	27 § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.27	Beslut om tillfälligt flyttningsförbud då Socialnämndens individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	27 § LVU	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutanderätt till SON 6.26 *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 6.28	Beslut om att tillfälligt flyttningsförbud ska upphöra	30 § 2 st LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.29	Beslut om den unges umgänge med vårdnadshavare efter beslut om flyttningsförbud eller tillfälligt flyttningsförbud	31 § LVU	Ordförande i socialnämnden	
SON 6.30	Beslut om biträde av polis för att genomföra läkarundersökning	43 § 1 st LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott*	* Ordförande i de fall då Socialnämndens individ- och myndighetsutskotts beslut ej kan avvaktas
SON 6.31	Beslut om att begära biträde av polis för att genomföra beslut om vård eller omhändertagande	43 § 2 st LVU	Särskild utsedd tjänsteman enligt bilaga 1	
SON 6.32	Beslut om ansökan om utreseförbud	31 b § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 6.33	Beslut om omprövning och upphörande av utreseförbud	31 c § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.34	Beslut om tillfälligt utreseförbud	31 d § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.35	Beslut om tillfälligt utreseförbud när socialnämndens individ- och myndighetsutskotts beslut ej kan avvaktas	31 d § LVU	Ordförande i socialnämnden, särskilt förordnad ledamot	Se § 160 2020-08-25
SON 6.36	Beslut om upphörande av tillfälligt utreseförbud	31 g § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.37	Beslut om upphörande av tillfälligt utreseförbud när socialnämndens individ- och myndighetsutskotts beslut ej kan avvaktas	31 g § LVU	Ordförande i Socialnämnden, särskilt förordnad ledamot	Se § 160 2020-08-25
SON 6.38	Beslut om undantag från utreseförbud	31 i § LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.39	Beslut om läkarundersökning, läkare och plats för läkarundersökning	32 § LVU	Enhetschef	
SON 6.40	Beslut om provtagning vid upphörande av vård	32 b, c §§ LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 6.41	Beslut om provtagning inför umgänge	32 a, c §§ LVU	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	

7. Lag om placering av barn i skyddat boende

SON 7.1	Ansökan om skyddat boende till förvaltningsrätt	3 kap. 3 §	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	Delegeringsförbud
SON 7.2	Beslut om omedelbar insats i form av skyddat boende	4 kap. 1 § första stycket	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 7.3	Beslut om omedelbar insats i form av skyddat boende då Socialnämndens individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	4 kap. 1 § andra stycket	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutsrätt *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 7.4	Ansökan om förlängd tid för ansökan	4 kap. 6 § andra stycket	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutanderätt, *Vid frånvaro av ordförande är

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
				<p>följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 7.5	Beslut om att omedelbar insats i form av skyddat boende ska upphöra	4 kap. 8 §	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 7.6	Beslut om att omedelbar insats i form av skyddat boende ska upphöra då Socialnämndens individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	4 kap. 8 §	Ordförande i socialnämnden*	<p>Kompletterande beslutanderätt, *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 7.7	Beslut om var barnet ska placeras och hur insatsen ska genomföras	5 kap. 1 §	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 7.8	Beslut om var barnet ska placeras och hur insatsen ska genomföras då Socialnämndens individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	5 kap. 1 § andra stycket	Ordförande i socialnämnden*	<p>Kompletterande beslutanderätt, *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd:</p>

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
				1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 7.9	Övervägande om insatsen ska fortsätta	5 kap. 3 §	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 7.10	Beslut om hemlighållande av vistelseort	5 kap. 4 § första stycket 1	Socialnämnd	
SON 7.11	Beslut om hemlighållande av vistelseort då Socialnämndens beslut ej kan avvaktas	5 kap. 5 §	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutanderätt, *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 7.12	Beslut om umgängesbegränsning	5 kap. 4 § första stycket 2	Socialnämnd	
SON 7.13	Beslut om umgängesbegränsning då Socialnämndens beslut ej kan avvaktas	5 kap. 5 §	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutanderätt, *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 7.14	Övervägande om fortsatt hemlighållande av vistelseort eller umgängesbegränsning	5 kap. 6 §	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 7.15	Avvisande av framställning från vårdnadshavare om att beslut om hemlighållande av vistelseort eller umgängesbegränsning ska upphöra	5 kap. 7 §	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 7.16	Beslut om upphörande av insats	7 kap. 1 § första stycket	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 7.17	Avvisande av framställning från vårdnadshavare om att insats enligt 3 kap. ska upphöra	7 kap. 2 §	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 7.18	Polishandräckning för att genomföra beslut om skyddat boende eller om en omedelbar sådan insats	8 kap. 7 §	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott*	* Ordförande i de fall då Socialnämndens individ- och myndighetsutskotts beslut ej kan avvaktas

8. Lag om vård av missbrukare i vissa fall, LVM

SON 8.1	Beslut om att inleda utredning då man fått kännedom om att det kan finnas skäl att bereda någon tvångsvård	7 § LVM	Socialsekreterare inom utredningsenheten vuxen och mottagningsenheten	
SON 8.2	Beslut att avsluta LVM-utredning utan åtgärd	7 § LVM	Enhetschef utredningsenhet vuxen	
SON 8.3	Beslut om läkarundersökning och utse läkare för undersökning	9 § LVM	Socialsekreterare utredningsenheten vuxen och mottagningsenhet	
SON 8.4	Beslut om att ansöka om tvångsvård enligt LVM	11 § LVM	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 8.5	Beslut om omedelbart omhändertagande av missbrukare	13 § LVM	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 8.6	Beslut om omedelbart omhändertagande av missbrukare då Socialnämndens individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	13 § LVM	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutsrätt till SON 7.5 *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M)

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
				3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 8.7	Beslut om upphävande av omedelbart omhändertagande	18 b § LVM	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 8.8	Beslut om upphävande av omedelbart omhändertagande då Socialnämndens individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	18 b § LVM	Ordförande i socialnämnden*	Kompletterande beslutsrätt till SON 7.7 *Vid frånvaro av ordförande är följande ledamöter och med följande turordning förordnade att fatta beslut med stöd av kompletterande beslutanderätt, enligt beslut av socialnämnd: 1. Lena Lundgren Rörick 2. Cecilia Eriksson Ajanovic (M) 3. Aleksandra Stamenkovic 4. Elizabeth Puhls
SON 8.9	Samråd och planering av vården	26, 28 §§ LVM	Socialekreterare	
SON 8.10	Beslut om begäran av biträde av polis för genomförande av läkarundersökning	45 § 1 st LVM	1:e socialekreterare utredningsenhet vuxen och mottagningsenhet	
SON 8.11	Beslut om begäran om biträde av polis för inställelse till vårdinstitution	45 § 2 st LVM	1:e socialekreterare utredningsenhet vuxen och mottagningsenhet	
SON 8.12	Yttrande till åklagare vid åtalsprövning	46 § LVM	1:e socialekreterare Inom utredningsenheten vuxen	
SON 8.13	Yttrande till allmän domstol då den som begått brottslig gärning kan bli föremål för LVM-vård	31 kap. 2 § Brottsbalken	1:e socialekreterare Inom utredningsenheten vuxen	
SON 8.14	Beslut om egenavgift vid placering i HVB	8 kap. 1 § SoL 6 kap. 1 § SOFS	Socialekreterare	

9. Lag med särskilda bestämmelser om unga lagöverträdare

SON 9.1	Att enligt 31 § 2 st. begära av polisen att utredning inleds	31 § 2 st LUL	1:e Socialekreterare ME, UEB, UEU, EVIN 1:e Barnsekreterare Familjehemsenhet myndighet	31 § 2 st: På begäran av socialnämnden får en utredning om brott även inledas i andra fall avseende någon som inte har fyllt femton år, om socialnämnden
----------------	--	---------------	---	--

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
				bedömer att utredningen kan antas ha betydelse för att avgöra behovet av socialtjänstens insatser för den unge. Vid denna bedömning ska det särskilt beaktas om det är fråga om ett brott som innebär att den unge äventyrar sin hälsa eller utveckling eller om brottet kan antas utgöra ett led i en upprepad brottslighet begången av den unge.

10. Familjerättsärende

SON 10.1	Yttranden enligt namnlag	45 § Namnlagen	Familjerättssekreterare	
SON 10.2	Godkännande av bekräftelse av faderskap/föräldraskap	1 kap. 4, 9 §§ Föräldrabalken	Familjerättssekreterare Familjerättsassistent	
SON 10.3	Inleda och avsluta faderskaps-/föräldraskapsutredning	2 kap. 1, 4–6, 8-9 §§ Föräldrabalken	Familjerättssekreterare Familjerättsassistent	
SON 10.4	Beslut att väcka och föra talan i mål om faderskap/föräldraskap	3 kap. 5-6, 8 §§ Föräldrabalken	Familjerättssekreterare	
SON 10.5	Godkänna avtal om underhållsbidrag för framtiden om betalningsperioder överstiger 3 månader (ej engångsbelopp)	7 kap. 7, 11 §§ Föräldrabalken	Familjerättssekreterare	
SON 10.6	Godkänna avtal om vårdnad, boende och umgänge	6 kap. 17a § Föräldrabalken	Familjerättssekreterare	
SON 10.7	Beslut att utse utredare i mål och ärende om vårdnad, boende och umgänge	6 kap. 19 § Föräldrabalken	Enhetschef familjerättsenheten	
SON 10.8	Beslut om kontaktperson för stöd och hjälp i vårdnads- och umgängesärende	4 kap. 1 § SoL 3 kap. 6 § SoL 5 kap. 1 § SoL	Familjerättssekreterare	
SON 10.9	Beslut om samarbetsamtal	4 kap. 1 § SoL 5 kap. 3 § SoL 6 kap. 18 § Föräldrabalken	Familjerättssekreterare	
SON 10.10	Beslut om överflyttning av faderskapsärende till annan kommun	2 kap. 3 § 2 st Föräldrabalken	Socialnämnd	
SON 10.11	Beslut att inte påbörja utredning eller att lägga ned påbörjad utredning om faderskap	2 kap. 7 § Föräldrabalken	Socialnämnd	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 10.12	Samtycke till att adoptionsförfarandet får fortsätta	6 kap. 14 § SoL	Familjerättssekreterare	
SON 10.13	Medgivande att ta emot utländskt barn för adoption	6 kap. 12 § SoL	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 10.14	Beslut att utse utredare att genomföra en adoptionsutredning	4 kap. 14 § Föräldrabalken	Enhetschef familjerättsenheten	
SON 10.15	Beslut om att lämna upplysningar till rätten som inte innehåller ett ställningstagande i mål och ärenden om vårdnad, boende och umgänge	6 kap. 20 § 2 st. föräldrabalken	Familjerättssekreterare	
SON 10.16	Beslut om yttrande vid umgänge	6 kap. 15 c § 2 st. föräldrabalken	Familjerättssekreterare	

11. Alkohollag

SON 11.1	Beviljande av stadigvarande tillstånd till allmänheten eller slutet sällskap inom normaltiden	8 kap. 2 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.2	Avslag på stadigvarande tillstånd till allmänheten eller slutet sällskap	8 kap. 2 § Alkohollag	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 11.3	Ansökan från konkursförvaltare om serveringstillstånd vid serveringsställe som försatts i konkurs	9 kap. 12 § Alkohollag 8 kap. 2 § Alkohollag	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 11.4	Serveringstid efter kl. 01.00 vid tillfälligt tillstånd för slutet sällskap	8 kap. 19 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.5	Beslut om serveringstid efter kl.01.00 vid stadigvarande tillstånd eller tillfälligt tillstånd till allmänheten	8 kap. 19 § Alkohollag	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 11.6	Ändring av serveringstid inom den lagstadgade normaltiden, kl. 11.00 – 01.00	8 kap. 19 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.7	Ändring avseende dryckeslag	8 kap. 2 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.8	Ändring avseende utökad/förändrad serveringsyta	8 kap. 14 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.9	Avskrivning av ärende och beslut i ärende som inte föranleder sanktioner		Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 11.10	Beslut om tillfälligt tillstånd till allmänheten inom normaltiden	8 kap. 2 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.11	Beslut om tillfälligt tillstånd till slutna sällskap inom normaltiden	8 kap. 2 § Alkohollag	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 11.12	Beslut om stadigvarande tillstånd till slutet sällskap vid cateringverksamhet	8 kap. 4 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.13	Godkännande av lokal vid catering	8 kap. 4 § Alkohollag	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 11.14	Beslut om stadigvarande tillstånd för servering på gemensam serveringsyta	8 kap. 14 § 2 st. Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.15	Beslut om tillfälligt tillstånd för servering på gemensam serveringsyta	8 kap. 14 § 2 st. Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.16	Beslut om särskilt stadigvarande tillstånd, för provsmakning vid tillverkningsställe	8 kap. 7 § 2 st. Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.17	Beslut om särskilt tillstånd, tillfälligt, för provsmakning vid tillverkningsställe	8 kap. 7 § 2 st. Alkohollag	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 11.18	Beslut om tillfälligt tillstånd för provsmakning vid arrangemang	8 kap. 6 § 1 st. 2 p Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.19	Meddelande av villkor för stadigvarande serveringstillstånd		Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.20	Meddelande av villkor för tillfälligt serveringstillstånd till allmänheten		Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.21	Meddelande av villkor för tillfälligt serveringstillstånd till slutet sällskap		Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 11.22	Anvisningar och information om lag och föreskrifter	8 kap. 9 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.23	Beslut om nedsättning av avgifter i vissa fall	8 kap. 10 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.24	Beslut om återkallelse av serveringstillstånd på tillståndshavarens begäran	9 kap. 18 § 1 st. 1 p Alkohollag	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 11.25	Beslut om återkallelse av serveringstillstånd på grund av att den tillståndspliktiga serveringsverksamheten upphört	9 kap. 18 § 1 st. 1 p Alkohollag	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 11.26	Beslut om återkallelse av serveringstillstånd på grund av att nytt serveringstillstånd meddelats för samma serveringsställe	9 kap. 18 § 1 st. 1 p Alkohollag	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 11.27	Beslut om återkallelse av serveringstillstånd i övriga fall	9 kap. 18 § 1 st. 2–3 p Alkohollag	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 11.28	Beslut om varning	9 kap. 17, 19 och 20 §§ Alkohollag	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 11.29	Beslut om försäljningsförbud/serveringsförbud av folköl	9 kap. 19 § Alkohollag	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 11.30	Beslut att förbjuda servering av alkoholdrycker eller alkoholdrycksliknande preparat på särskilda boenden.	9 kap. 20 § Alkohollag	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 11.31	Beslut om erinran	9 kap. 17 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.32	Infordrande av uppgifter, bokföring med mera	9 kap. 13–15 §§ Alkohollag	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmiljö och tillstånd	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 11.33	Begäran om polishandräckning	9 kap. 9 § Alkohollag	Alkoholhandläggare Restauranginspektör Miljöinspektör Livsmiljö och tillstånd	
SON 11.34	Överklagande av domar från förvaltningsrätt/kammarrätt	10 kap. 1 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.35	Omprövning av ärende jämlikt 38-39 §§ Förvaltningslagen efter över- klagande till förvaltningsrätt/ kammarrätt	10 kap. 1 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.36	Yttrande till Förvaltningsrätt och Kammarrätt med anledning av överklagande, när yttrandet ligger i linje med det överklagade beslutet	10 kap. 1 § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.37	Beslut om förlängd handläggningstid	5 § Alkohol- förfordning	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 11.38	Beslut om kontrollköp	9 kap. 15 a § Alkohollag	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	

12. Lotterilag

SON 12.1	Avge yttrande till Spelinspektionen i tillståndsärenden		Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
----------	--	--	---	--

13. Lag om handel med vissa receptfria läkemedel

SON 13.1	Rapportera brister till Läkemedelsverket	21 § lag om handel med vissa receptfria läkemedel	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 13.2	Beslut om kontrollköp	21 a § lag om handel med vissa receptfria läkemedel	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	

14. Lag om tobak och liknande produkter

SON 14.1	Beviljande av tillstånd att bedriva detaljhandel eller partihandel med tobaksvaror	5 kap. 1 § Lag om tobak och liknande produkter	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 14.2	Meddelande av villkor för detaljhandelstillstånd samt partihandelstillstånd	5 kap. 1 § Lag om tobak och liknande produkter	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 14.3	Avslå ansökan om tillstånd att bedriva detaljhandel eller partihandel med tobaksvaror	5 kap. 1 § Lag om tobak och liknande produkter	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 14.4	Återkallelse av tobakstillstånd på tillståndshavarens begäran	7 kap. 10 § p 1 Lag om tobak	Alkoholhandläggare Miljöinspektör	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
		och liknande produkter	Livsmedel och tillstånd	
SON 14.5	Återkallelse av tobakstillstånd på grund av att den tillståndspliktiga försäljningsverksamheten upphört	7 kap. 10 § p 1 Lag om tobak och liknande produkter	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 14.6	Återkallelse av tobakstillstånd på grund av att nytt tobakstillstånd meddelats för samma försäljningsställe	7 kap. 10 § 1 p Lag om tobak och liknande produkter	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 14.7	Återkallelse av tobakstillstånd i övriga fall	7 kap. 10 § 2–4 p Lag om tobak och liknande produkter	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 14.8	Beslut om varning	7 kap. 11 § Lag om tobak och liknande produkter	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 14.9	Beslut om förbud att sälja elektroniska cigaretter och påfyllnadsbehållare	7 kap. 13 § Lag om tobak och liknande produkter	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 14.10	Infordra uppgifter som behövs för tillsynsverksamheten	7 kap. 17 § Lag om tobak och liknande produkter	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmiljö och tillstånd	
SON 14.11	Begära handräckning från polis	7 kap. 19 § Lag om tobak och liknande produkter	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 14.12	Beslut om kontrollköp	7 kap. 22 § Lag om tobak och liknande produkter	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 14.13	Nedsättning av avgifter i vissa fall	8 kap 1–2 § Lag om tobak och liknande produkter	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 14.14	Avskriva ärende samt beslut i ärende som inte föranleder sanktion		Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 14.15	Meddela föreläggande och andra förbud än försäljningsförbud utan eller med vite upp till 50 000 kr	7 kap. 9, 12 och 15 §§ Lag om tobak och liknande produkter	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 14.16	Meddela föreläggande och förbud med vite över 50 000 kr inklusive löpande vite	7 kap. 9, 12 och 15 §§ Lag om tobak och liknande produkter	Individ- och myndighetsutskott	
SON 14.17	Ansöka om utdömande av vite oavsett vitesbeloppets storlek	6 § Lag (1985:206) om viten	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutsrätt	Kommentar
SON 14.18	Överklaga dom från förvaltningsrätt	9 kap. 1 § Lag om tobak och liknande produkter	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 14.19	Överklaga dom från kammarrätt	9 kap. 1 § Lag om tobak och liknande produkter	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 14.20	Omprövning av ärende jämlikt § 38-39 Förvaltningslagen efter överklagande till förvaltningsrätt/kammarrätt	9 kap. 1 § Lag om tobak och liknande produkter	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 14.21	Yttrande till förvaltningsrätt eller kammarrätt med anledning av överklagande när yttrandet ligger i linje med det överklagade beslutet	9 kap. 1 § Lag om tobak och liknande produkter	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	

15. Tobaksfria nikotinprodukter

SON 15.1	Besluta om varning	29 § Lag om tobaksfria nikotinprodukter (SFS 2022:1257)	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 15.2	Besluta om försäljningsförbud, med eller utan vite	29 § Lag om tobaksfria nikotinprodukter (SFS 2022:1257)	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 15.3	Besluta om föreläggande och andra förbud än försäljningsförbud, utan vite, eller med vite upp till 50 000 kr	28 + 31 § Lag om tobaksfria nikotinprodukter (SFS 2022:1257)	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 15.4	Meddela föreläggande och förbud med vite över 50 000 kr	28 + 31 § Lag om tobaksfria nikotinprodukter (SFS 2022:1257)	Socialnämndens individ- och myndighetsutskott	
SON 15.5	Infordra uppgifter som behövs för tillsynsverksamheten	32 § Lag om tobaksfria nikotinprodukter (SFS 2022:1257)	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmiljö och tillstånd	
SON 15.6	Begära handräckning från polis	34 § Lag om tobaksfria nikotinprodukter (SFS 2022:1257)	Alkoholhandläggare Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 15.7	Beslut om kontrollköp	37 § Lag om tobaksfria nikotinprodukter (SFS 2022:1257)	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 15.8	Nedsättning av avgifter i vissa fall	40 § Lag om tobaksfria nikotinprodukter (SFS 2022:1257)	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 15.9	Avskriva ärende samt beslut i ärende som inte föranleder sanktion		Alkoholhandläggare	

			Miljöinspektör Livsmedel och tillstånd	
SON 15.10	Överklaga dom från förvaltningsrätt	42 § Lag om tobaksfria nikotinprodukter (SFS 2022:1257)	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 15.11	Överklaga dom från kammarrätt	42 § Lag om tobaksfria nikotinprodukter (SFS 2022:1257)	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 15.12	Omprövning av ärende jämlikt § 38-39 Förvaltningslagen efter överklagande till förvaltningsrätt/kammarrätt	42 § Lag om tobaksfria nikotinprodukter (SFS 2022:1257)	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 15.13	Yttrande till förvaltningsrätt eller kammarrätt med anledning av överklagande när yttrandet ligger i linje med det överklagade beslutet	42 § Lag om tobaksfria nikotinprodukter (SFS 2022:1257)	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	
SON 15.14	Ansöka om utdömande av vite, oavsett vitesbeloppets storlek	6 § Lag (1985:206) om viten	Gruppchef Livsmedel och tillstånd	

Specifikt för Socialjouren

Delegerat av Socialnämnden och Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutanderätt	Kommentar
1. Socialtjänstlagen, SoL				
SJ 1.1	Beslut att polisanmäla misstanke om brott rörande barn	10 kap. 21 § offentlighets- och sekretesslagen	Socialekreterare socialjouren	
SJ 1.2	Beslut i fråga om: försörjningsstöd enligt norm + 10 %	4 kap. 1 § SoL	Socialekreterare socialjouren	
SJ 1.3	Beslut i fråga om övrigt bistånd upp till 10 % av basbelopp	4 kap. 1 § SoL	Socialekreterare socialjouren	
SJ 1.4	Beslut om förvaltningens egna boenden	4 kap. 1 § SoL	Socialekreterare socialjouren	
SJ 1.5	Beslut om att utredning ej ska inledas	11 kap. 1 § SoL	Socialekreterare socialjouren	
SJ 1.6	Beslut om tillfällig placering i jourhem/nätverkshem	4 kap. 1 § SoL	Socialekreterare socialjouren	
SJ 1.7	Beslut om akut placering i HVB	4 kap. 1 § SoL	Socialekreterare socialjouren	
SJ 1.8	Beslut om placering i skyddat boende	4 kap. 1 § SoL	Socialekreterare socialjouren	
SJ 1.9	Beslut om att utredning ska inledas	11 kap 1 § SoL	Socialekreterare socialjouren	
2. Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga, LVU				
SJ 2.1	Beslut om omedelbart omhändertagande	6 § LVU	Ordförande i socialnämnden	
SJ 2.2	Beslut om omedelbart omhändertagande, när svensk domstol inte är behörig att besluta om beredande av vård enligt LVU då individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	6a § LVU	Ordförande i socialnämnden	Kompletterande beslutsrätt
SJ 2.3	Beslut om att omedelbart omhändertagande ska upphöra då individ- och myndighetsutskottets beslut ej kan avvaktas	9b § LVU	Ordförande i socialnämnden	Kompletterande beslutanderätt
SJ 2.4	Beslut om att omedelbart omhändertagande ska upphöra	9 § LVU	Ordförande i socialnämnden	Vid eget beslut enligt 6 § LVU

	Ärendetyp	Lagrum	Beslutanderätt	Kommentar
SJ 2.5	Beslut om hur vården ska ordnas och om var den unge ska vistas	11 § 3 st LVU	Ordförande i socialnämnden	
SJ 2.6	Beslut rörande den unges förhållanden i den mån beslutet ej är att hänföra till 11 § 1 och 2 st LVU	11 § 4 st LVU	Socialsekreterare socialjour	
SJ 2.7	Beslut om rätt till umgänge eller beslut om att vistelseort ej ska röjas för vårdnadshavare då nämndens beslut ej kan avvaktas	14 § 2 st LVU	Ordförande i socialnämnden	
SJ 2.8	Beslut om tillfälligt flyttningsförbud	27 § LVU	Ordförande i socialnämnden	
SJ 2.9	Beslut om tillfälligt utreseförbud när socialnämndens individ- och myndighetsutskotts beslut ej kan avvaktas	31 d § LVU	Ordförande i socialnämnden,	Se § 160 2020-08-25
SJ 2.10	Beslut om den unges umgänge med vårdnadshavare efter beslut om flyttningsförbud eller tillfälligt flyttningsförbud	31 § LVU	Ordförande i socialnämnden	
SJ 2.11	Beslut om läkarundersökning, utseende av läkare samt bestämmande av plats för läkarundersökning	32 § LVU	Ordförande	
SJ 2.12	Beslut om biträde av polis för att genomföra läkarundersökning	43 § 1 st LVU	Ordförande	
SJ 2.13	Beslut om att begära biträde av polis för att genomföra beslut om vård eller omhändertagande	43 § 2 st LVU	Särskild utsedd tjänsteman enligt bilaga 1	
3. Lag om vård av missbrukare i vissa fall, LVM				
SJ 3.1	Beslut om att inleda utredning då man fått kännedom om att det kan finnas skäl att bereda någon tvångsvård	7 § LVM	Socialsekreterare socialjouren	
SJ 3.2	Beslut om att inledd utredning ska läggas ned	7 § LVM	Enhetschef socialjour	
SJ 3.3	Beslut om läkarundersökning samt utse läkare för undersökning	9 § LVM	Socialsekreterare socialjouren	
SJ 3.4	Beslut om omedelbart omhändertagande av missbrukare	13 § LVM	Ordförande	Kompletterande beslutsrätt till SJ 3.3
SJ 3.5	Beslut om upphävande av omedelbart omhändertagande	18 b § LVM	Ordförande	
SJ 3.6	Beslut om begäran av biträde av polis för genomförande av läkarundersökning	45 § 1 st LVM	Socialsekreterare socialjouren	

SJ 3.7	Beslut om begäran om biträde av polis för inställelse till vårdinstitution	45 § 2 st LVM	Socialsekreterare socialjouren	
---------------	--	---------------	-----------------------------------	--

Beslutsärende: Initiativärende (M) – Minska sjukfrånvaron

14

24ON260



Tjänsteskrivelse

2024-09-02

Diarienummer: 24ON260

Handläggare:

Hanna Lindström
hanna.lindstrom@gavle.se
Tfn 026 – 17 80 00

Nämnd:

Omvårdnadsnämnden

Yttrande/svar angående: Initiativärende (M) – Minska sjukfrånvaron

Förslag till beslut

Att initiativärendet och dess yrkande skall anses besvarat.

Bakgrund

Anders Jansson Gladh (M) väckte vid Omvårdnadsnämndens sammanträde 2024-06-19 rubricerat initiativärende framtaget av honom tillsammans med Annika Everth (M) och Gun Lundberg (M) med följande yrkande:

- Att uppdra till Valfärd Gävle att genomföra en översyn av enhetschefers förutsättningar att genomföra rehabilitering av sin personal och föreslår eventuella förstärkningar av organisationen,
- Att uppdra till Valfärd Gävle att till nämnden föreslå ett målvärde på vad sjukskrivningsgraden bör ligga under som riktmärke för enheterna att arbeta emot sjukskrivning,
- Att uppdra till Valfärd Gävle att redovisa sjukskrivningsgraden vid halvårsrapporten och årsrapporten för nämnden under 2024,
- Att målvärdet på sjukskrivningsgraden inarbetas i verksamhetsplanen för 2025 som indikator.

Omvårdnadsnämnden beslutade 2024-06-19 att ärendet tas emot och hanteras för beredning och att frågan därefter återupptas på nytt.

Sektor Vårld ytrande efter arendeberedning

Sektor Vårld har berett arendet och lämnar följande ytrande utifrån initiativarendet och dess yrkanden:

- **Att uppdra till V rld Gävle att genomföra en översyn av enhetscheferns förutsättningar att genomföra rehabilitering av sin personal och föreslår eventuella f rst rkingar av organisationen,**

I januari 2023 förstärktes stödet för chefer i V rld Gävle genom ett införande av befattningen rehabiliteringssamordnare. En del av rehabiliteringssamordnarens uppdrag är att löpande undersöka chefers förutsättningar att genomföra rehabiliteringsinsatser via verktyget "h lsopuls" (ett arbetsätt för stöd och struktur i rehabiliteringsarbetet). H lsopuls har påvisat att enhetschefer har behov av ytterligare stöd i rehabiliteringsarbetet. Med anledning av detta har ytterligare en ny t jnst inrättats, HR-konsult med inriktning rehabilitering. T jnstens  r tillsatt och stödet förstärks under hösten 2024.

- **Att uppdra till V rld Gävle att till nämnden föreslå ett m lvr de på vad sjukskrivningsgraden bör ligga under som riktmärke för enheterna att arbeta emot sjukskrivning**

M lvr de f r sjukfrånvaro 2025 hanteras i det arbete som genomförs inför verksamhetsplan 2025. Ett adekvat m lvr de f r sjukskrivningsgrad inom Omvårdnadsnämndens verksamheter föreslås vara 5 – 8 %.

- **Att uppdra till V rld Gävle att redovisa sjukskrivningsgraden vid halvårsrapporten och årsrapporten för nämnden under 2024**

Redovisning av m lvr den och indikatorer i verksamhetsplanen sker vid delår och helår.

- **Att m lvr det på sjukskrivningsgraden inarbetas i verksamhetsplanen för 2025 som indikator**

Sektor V rld föreslår att m lvr det på sjukskrivningsgraden inarbetas i verksamhetsplanen för 2025 som indikator.

Förslag

Utifrån sektor Vårlds beredning av ärendet, enligt ovanstående, är förslaget att initiativärendet och dess yrkande skall anses besvarat.

Magnus Höjer

Sektorchef

Sektor Vårld



Initiativärende – Minska sjukfrånvaron

Undersköterskor är en yrkesgrupp som ofta sjukskrivs. Det är ett kontaktyrke där man träffar många sjuka människor och kan bli smittad. Det handlar även om den psykosociala arbetsmiljön, även möjligheterna att ta pauser under dagen är oftast sämre än för dem med kontorsyrken. Det i kombination med den fysiska belastningen och att det förekommer hot och våld i vården. Ytterligare en förklaring är att det är kvinnodominerade yrken och kvinnor generellt har en högre sjukfrånvaro än män. Arbetsmiljön och chefens förutsättningar att leda verksamheten är avgörande för att minska sjukfrånvaron men också en bra rehabilitering är viktig så att man snabbt blir frisk.

Rehabiliteringssamordnaren framförde vid Omvårdnadsnämndens möte den 25 maj att det vore värdefullt för arbetet med rehabilitering att nämnden beslutar ett målvärde på vad sjukskrivningsgraden bör ligga under som riktmärke för enheterna att arbeta emot sjukskrivning. Inom Valfärd Gävle 2023 var sjukskrivningsgraden totalt 9,6% men det fanns enheter som låg upp emot 18% men också enheter med 3% sjukfrånvaro. Antalet långtidssjuka är cirka 200 personer.

Hur viktigt detta är framkommer även i *Månadsrapport till nämnd Omvårdnadsnämnd Maj 2024 Hemtjänst egen regi* som redovisar behovet är att fortsätta arbeta med rehabilitering för att nå en ekonomi i balans.

Omvårdnadsnämnden måste ta ett helhetsgrepp för att rehabilitera medarbetare och noggrant följa utvecklingen.

Med anledning av ovanstående yrkar vi att Omvårdnadsnämnden beslutar:

- Att uppdra till Valfärd Gävle att genomföra en översyn av enhetschefers förutsättningar att genomföra rehabilitering av sin personal och föreslår eventuella förstärkningar av organisationen,
- Att uppdra till Valfärd Gävle att till nämnden föreslå ett målvärde på vad sjukskrivningsgraden bör ligga under som riktmärke för enheterna att arbeta emot sjukskrivning,
- Att uppdra till Valfärd Gävle att redovisa sjukskrivningsgraden vid halvårsrapporten och årsrapporten för nämnden under 2024,
- Att målvärdet på sjukskrivningsgraden inarbetas i verksamhetsplanen för 2025 som indikator.

Anders Jansson Gladh (M)

Annika Everth (M)

Gun Lundberg (M)

Beslutsärende: Initiativärende
(SD) – Säkerställ
funktionaliteten inom
omsorgsverksamheternas IT-
system

15

240N259



Tjänsteskrivelse

2024-08-22

Diarienummer: 24ON259

Handläggare:

Janette Linderstam
Tfn 026 - 17 80 00
janette.linderstam@gavle.se

Nämnd:

Omvårdnadsnämnden

**Yttrande/svar angående:
Initiativärende (SD) – Säkerställ funktionaliteten inom
omsorgsverksamheternas IT-system**

Förslag till beslut

Att initiativärendet och dess yrkande skall anses besvarat.

Bakgrund

Elizabeth Puhls (M) väckte vid Omvårdnadsnämndens sammanträde 2024-06-19 rubricerat initiativärende framtaget av henne tillsammans med Anna-Karin Åström (SD) och Mari-Anne Larsson (SD) med följande yrkande:

- Att förvaltningen ges i uppdrag att utreda TES och Treservas funktionalitet samt att ta fram en åtgärdsplan för att komma tillrätta med eventuella brister.
- Att förvaltningen redovisar planen för nämnden på kommande sammanträde.

Omvårdnadsnämnden beslutade 2024-06-19 att ärendet tas emot och hanteras för beredning och att frågan därefter återupptas på nytt.

Sektor Valfärd yttrande efter ärendebereidning

Förebygga risker

Årliga risk- och konsekvensanalyser genomförs av systemförvaltare och informationssäkerhetssamordnare för TES och Treserva.

Utdrag ur rutin för informationsklassning och riskanalys:

"Information som sektor Valfärds verksamheter har behov av är idag i huvudsak digitaliserad. Den digitaliserade informationen behöver precis som den analoga informationen ha ett lämpligt skydd. Ökad digitalisering och mer uppkopplade IT-lösningar har gjort att det blivit ett område för ekonomisk kriminalitet och statsunderstödda angrepp. Behovet har ökat av att arbeta systematiskt med informationssäkerhet. Skyddet kan bestå av både tekniska och organisatoriska åtgärder. Ett område inom systematiska informationssäkerhetsarbete är att klassificera all behandlad information samt genomföra riskanalyser för alla behandlingar. Resultaten visar om vi har adekvat säkerhet eller vilka åtgärdsförslag som ska ge en effekt om ökat skydd för informationen. Syftet med att skydda informationen är att den förblir Konfidentiell, att enbart den som har rätt att ta del av den, kan ta del av den Riktig, och går att lita på Tillgänglig, när verksamheten har behov av informationen Spårbar, så att vi kan se vem som gjort vad och när"

Vid störningar i systemen upprättas Incidentrapporter i samarbete med informationssäkerhetssamordnare och utreds.

Avbrottsplaner för planerade och oplanerade driftstörningar är upprättade och finns i ledningssystemet Canea.

Utbildningar cybersäkerhet

Information kring säkerhet i våra verksamhetssystem skickas ut från IT- och utvecklingsavdelningen löpande via Ankaret (intranätet).

Funktionalitet

Behov av ny funktionalitet beställs via systemförvaltningen. Utredning görs i samarbete med IT- och utvecklingsavdelningen kring om funktionen/modulen finns, om det är möjligt att implementera i vår IT-miljö och kostnadseffektivitet.

Uppgraderingar sker löpande via leverantör. Uppgraderingar testas innan produktionssättning och implementeras när de uppfyller kommunens krav för säkerhet och funktionalitet.

Förslag

Utifrån sektor Välfärds beredning av ärendet, enligt ovanstående, är förslaget att initiativärendet och dess yrkande skall anses besvarat.

Magnus Höjer

Sektorchef

Sektor Välfärd

Initiativärende

2024-06-19



Initiativärende från Sverigedemokraterna

Säkerställ funktionaliteten inom omsorgsverksamheternas IT-system

Förslag till beslut

1. **Att** förvaltningen ges i uppdrag att utreda TES och Treservas funktionalitet samt att ta fram en åtgärdsplan för att komma tillrätta med eventuella brister.
2. **Att** förvaltningen redovisar planen för nämnden på kommande sammanträde.

Bakgrund till initiativärende

Inom omvårdnadsverksamheter är det avgörande och livsviktigt att IT-system fungerar korrekt. Digitalisering möjliggör effektivare vårdflöden och bättre informationsdelning. Vårdpersonalen får tillgång till en sammanhållen patientöversikt med historik, behandling och diagnoser. Detta underlättar beslutsfattande och möjliggör att kunderna erbjuds bättre vård.

Välfärd Gävle använder planeringsverktyget TES inom bland annat hemtjänsten samt vård och omsorgsboenden. I TES får medarbetare inom hemtjänsten tillgång till bland annat vilka kunder som ska besökas under dagen och vad som ska utföras vid besöket. Via TES används också funktionen *Nyckelfria lås*. Treserva är ett annat arbetsverktyg som används för omsorg om äldre. Systemet styr verksamheten och samlar dokumentation kring kunder (ankaret.gavle.se).

De här två systemen interagerar med varandra genom informationsöverföring från Treserva till TES. Kunduppgifter tillgängliggörs så att personalen som ska ut på larm får rätt information i tid.

Digitalisering inom vårdsektor kan dock innebära risker. Att verksamheten är beroende av digitala system gör vården sårbar. Därför är det viktigt att förebygga risker genom att exempelvis utbilda personalen inom cybersäkerhet. Det är även viktigt att verksamheten genomför bedömningar om systemens pålitlighet och kvalitet med en viss regelbundenhet. Fel och brister vid digitalisering kan medföra katastrofala konsekvenser inom vården.

Sverigedemokraterna,

Anna-Karin Åström
Elizabeth Puhls
Marianne Larsson

Beslutsärende:
Delegationsbeslut

16

24ON64

Delegationsbeslut

1. Avgiftsbeslut
Perioden 2024-06-11 – 2024-09-05 304 st
2. Sammanställning av yttrande/handlingar från Inspektionen för vård och omsorg (IVO).
3. Sammanställning av Lex Sarah 2024.
4. Sammanställning av personuppgiftsincidenter till Omvårdnadsnämnden.
5. Sammanställning av informationssäkerhetsincidenter till Omvårdnadsnämnden.
6. Beslut om avslag gällande ersättning vid skadeståndsanspråk från enskild, dnr 24ON191.
Beslutet om att avslå skadeståndsanspråket avseende ”stopp i avlopp efter hemtjänstutförande” är fattat av sektorchef 2024-05-07 i enlighet med punkt 2.4 i Besluts- och delegationsförteckningen.
7. Beslut om anmälan av legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal, dnr 24ON329.
Beslutet är fattat 2024-08-09 av biträdande sektorchef i enlighet med punkt ON 3.6 i Besluts- och delegationsförteckningen.

Kommande beslut: Remiss på
motion från Vänsterpartiet (V)
- Trygghetsboende

18

24ON283



Tjänsteskrivelse

2024-09-02

Diarienummer: 24ON283

Handläggare:

Anna Åkerbris
026-17 96 27
anna.akerbris@gavle.se

Nämnd:

Omvårdnadsnämnden

Yttrande på remiss - Motion från Vänsterpartiet (V) - Trygghetsboende

Förslag till beslut

Att anta yttrandet som sitt eget.

Bakgrund och sammanfattning av ärendet

Omvårdnadsnämnden har ålagts yttra sig i rubricerat ärende, som är en remiss på motion från Vänsterpartiet (V) gällande "Trygghetsboende".

Vänsterpartiet skriver att antalet äldre kommer som grupp att växa betydligt de närmaste åren och behovet av vårdplatser kommer att öka. Vänsterpartiet menar att ett sätt att minska behovet av äldreboenden kan vara att inrätta särskilda trygghetsboenden för äldre personer, som har en biståndsbedömning, i varje större stadsdel.

Owe Hellberg Vänsterpartiet yrkar därför att: Kommunen och AB Gavlegårdarna får i uppdrag att undersöka möjligheterna att bygga nya trygghetsboenden eller att bygga om befintliga fastigheter till trygghetsboenden enligt andemeningen i motionen.

Yttrande

Enligt Boverket så kräver inte boendeformen Trygghetsboende biståndsbeslut och Valfärd Gävle är inte verksamhetsansvariga för boendeformen. De Trygghetsboenden som finns i nuläget i Gävle kommun finns i formen hyresrätt eller bostadsrätt.

Antalet personer över 65 år kommer att växa som grupp framöver, men innebär inget tydligt samband med att fler vård- och omsorgsboenden/lägenheter behövs.

Utvecklingen speglar att befolkningen håller sig friskare längre upp i åldrarna samt att trenden går mot kvarboende i sitt eget hem, med stöd från t.ex. hemtjänst istället.

Enligt Juni Strategis studie från 2021 (<https://junistrategi.se/forstudie-om-aldrande-befolkning-kopplat-till-bostader-och-framtidens-var-d-och-omsorg/>) om flyttmönster för en äldre befolkning, noteras att det största fönstret där en "äldre" person är villig att flytta till nytt boende är precis runt pensionsåldern. Om man inte flyttar då, så är sannolikheten stor att man hellre bor kvar i sitt nuvarande boende där man har en låg månadskostnad, i stället för att hyra, alternativt köpa en ny/ombyggd lägenhet i ett Trygghetsboende och 70+ boenden till en betydligt högre kostnad varje månad.

Gävle kommun har idag, och på överskådlig närtid, inte heller något behov av ytterligare vård- och omsorgslägenheter och det finns tillgängliga inflyttningsbara lägenheter för personer med vård- och omsorgsboendebeslut.

I motionen framhålls att ett biståndsbedömt Trygghetsboende kan ge möjlighet till en effektivare hemtjänstverksamhet. Det som kan bli effektivare är restiden då fler personer med behov av hemtjänstinsatser finns på samma adress. I övrigt är det andra delar som påverkar insatserna såsom ex omfattningen av stöd vid personlig vård, påklädning eller andra stödinsatser.

Magnus Höjer

Sektorchef

Sektor Vårld

Omvårdnadsnämnden har ålagts svara på motion från Vänsterpartiet (V) gällande Trygghetsboende.

Motionen hanteras av Omvårdnadsnämnden vid sammanträdet den 26 oktober. Boendesamordnare Anna Åkerbris har varit ansvarig handläggare i ärendet. I den slutliga handläggningen har även bitr sektorchef Caroline Engberg, deltagit.

Missiv

Ärende Dnr 24KS161
Dok/Handl id 24KS161-2
2024-07-01

kommunstyrelsen@gavle.se

Till Omvårdnadsnämnden
AB Gavlegårdarna

Ärende Motion från Vänsterpartiet (V) - Trygghetsboende

Vårt dnr **24KS161**

Begäran om yttrande i rubricerat ärende.

Handlingar Motion från Vänsterpartiet (V)

Svarsdatum Senast den **1 november 2024**

Upplysningar

När du skriver ett yttrande, svara enbart på den att-sats/att-satser som motionären föreslagit eftersom det är den som ansvarig nämnd eller Kommunfullmäktige tar ställning till. Tänk också på att ett yttrande i sig inte behöver vara omfattande, viktigast i yttrandet är att frågorna nedan ska vara besvarande:

- Är det något som vi redan gör/finns idag? Något som det redan tagits beslut om?
- Är det i linje med ambitioner i politiskt beslutande program eller andra inriktningsbeslut? Är det rimligt och önskvärt i verksamheterna? Förbättrar det för kunden/medborgaren?
- Är det förenligt med lagen?
- Är det möjligt att genomföra detta inom befintlig ram eller behövs det resurstillskott eller omfördelning/nya prioriteringar?

Efter beslut ska protokollsutdrag samt yttrande skickas till Kommunstyrelsens diarium kommunstyrelsen@gavle.se senast angivet svarsdatum. Ange **24KS161** i ämnesraden.

Med vänlig hälsning

Registrator
Styrning och stöd
Informationsförvaltningsenheten



Motion om trygghetsboende

Antalet äldre kommer som grupp att växa betydligt de närmaste åren och behovet av vårdplatser kommer att öka. Det finns beräkningar som säger att minst 50 miljarder kr av samhällets resurser bör skjutas till för att klara dagens nivå på vård av gamla.

Ett sätt att minska behovet av äldreboenden kan vara att inrätta särskilda trygghetsboenden för äldre personer som har en biståndsbedömning.

Det finns statliga stöd för att antingen bygga nya trygghetsboenden eller bygga om vanliga hyresbostäder till trygghetsboenden. I en ny lagstiftning från 2019 ges möjlighet till ny- eller ombyggnad av särskilda boendeformer för äldre som har stöd enligt socialtjänstlagen. Det gäller både för äldre med omfattande vårdbehov och de som har ett biståndsbeslut. För att få tillgång till sådant trygghetsboende krävs ett beslut från kommunen.

Det skulle troligtvis minska trycket på att få en plats på ett vård- och omsorgsboende, då ett trygghetsboende skapar gemenskap, ger stimulans och är bra för hälsan. Dessutom ger det möjlighet till en effektivare hemtjänstverksamhet. Trygghetsboendets gemensamhetslokaler skulle även kunna vara öppna för pensionärer i närområdet för att de ska kunna ta del av verksamheten och gemenskapen.

Ett sådant boende i varje större stadsdel vore önskvärt.

Jag yrkar därför att:

Kommunen och AB Gavlegårdarna får i uppdrag att undersöka möjligheterna att bygga nya trygghetsboenden eller att bygga om befintliga fastigheter till trygghetsboenden enligt andemeningen i motionen.

Owe Hellberg Vänsterpartiet

Kommande beslut: Remiss på
motion från
Sverigedemokraterna (SD) -
Parboendegaranti

19

24ON286



Tjänsteskrivelse

2024-09-05

Diarienummer: 24ON286

Handläggare:

Elin Fridell
026-17 80 00
elin.fridell@gavle.se

Nämnd:

Omvårdnadsnämnden

Yttrande – Remiss på motion från Sverigedemokraterna (SD) – Parboendegaranti

Bakgrund

Omvårdnadsnämnden har ålats yttra sig över rubricerad remiss gällande motion från Sverigedemokraterna (SD) avseende parboendegaranti och med följande yrkanden:

1. Att kommunfullmäktige uppdrar åt omvårdnadsnämnden att utarbeta och införa en parboendegaranti som säkerställer att äldre par kan fortsätta att bo tillsammans, även i de fall där endast en av parterna har ett omedelbart vård och/eller omsorgsbehov i särskilt boende.
2. Att kommunfullmäktige beslutar att avsätta medel för att anpassa befintliga äldreboenden och/eller utveckla nya boendeformer som möjliggör för par att leva tillsammans, oavsett den enskildes vårdbehov.
3. Att kommunfullmäktige uppmanar omvårdnadsnämnden att, i samarbete med lämpliga aktörer, utvecklar riktlinjer för hur parboendegarantin ska tillämpas, inklusive kriterier för ansökan och processen för att säkerställa att parens behov möts på ett värdigt sätt.
4. Att kommunfullmäktige uppdrar åt omvårdnadsnämnden att regelbundet följa upp och utvärdera effekterna av parboendegarantin och rapportera tillbaka till kommunfullmäktige med en årlig översyn.

Begäran om yttrande inkom till omvårdnadsnämnden 2024-07-03.

Yttrande

Sektor Vårld har tagit emot ärendet för beredning och lämnar utifrån det följande yttrande:

Att kommunfullmäktige uppdrar åt omvårdnadsnämnden att utarbeta och införa en parboendegaranti som säkerställer att äldre par kan fortsätta att bo tillsammans, även i de fall där endast en av parterna har ett omedelbart vård och/eller omsorgsbehov i särskilt boende

Enligt socialtjänstlagstiftningen ingår det i skäligen levnadsnivå för makar/par att fortsättningsvis kunna sammanbo under förutsättning att de tidigare varaktigt sammanbott eller, om den ena parten redan bor på ett vård- och omsorgsboende för äldre, att paret dessförinnan varaktigt sammanbott (4 kap. 1 c § SoL).

Gävle kommun erbjuder en parboendegaranti som innebär att de som är gifta eller har varit sammanboende under en längre tid kan fortsätta bo tillsammans i vissa lägenheter vid Gävle Kommuns vård- och omsorgsboenden. En förutsättning är dock att minst en är över 65 år samt att en har ett beslut om vård- och omsorgsboende. Vidare erbjuder Gävle kommun möjligheten att "provbo" vilket möjliggör för de par som vill bo tillsammans att pröva detta under 3 månader innan de bestämmer sig.

För att kunna flytta in i sin partners lägenhet på vård- och omsorgsboende behöver dock den anhörige avsäga sig besittningsskyddet. Detta är en överenskommelse som skall skickas till hyresnämnden. Det är först när hyresnämnden har godkänt besittningsskyddet den anhörige får flytta in hos sin partner. Den anhörige kan sedan bo kvar så länge dennes partner bor i vård- och omsorgsboendet. Hyresrättsliga frågor kring parboende regleras i hyreslagstiftningen, 12 kap. jordabalken.

Att kommunfullmäktige beslutar att avsätta medel för att anpassa befintliga äldreboenden och/eller utveckla nya boendeformer som möjliggör för par att leva tillsammans, oavsett den enskildes vårdbehov

Gävle kommun erbjuder idag ett antal lägenheter i egen regi, så kallade dubblett-lägenheter, som är särskilt anpassade för två personer, vilket är i enlighet med 2 kap. 2§ socialtjänstförordningen (SoF). Till dessa lägenheter har de par där båda två har beslut om vård- och omsorgsboende förtur till. Skulle någon av dessa vara lediga kan de dock erbjudas till par där det finns ett beslut samt ett önskemål om medboende. Det går även bra att bo som medboende i "vanliga" lägenheter på vård- och

omsorgsboenden så länge dessa är över 35 kvadratmeter. Lägenheter av den storleken erbjuds på olika boenden, både i egen regi såväl som hos privata utförare. Sektor Vårld ser d4rf6r ingen anledning att avs4tta s4rskilda medel f6r att g6ra ytterligare anpassningar.

Att kommunfullm4ktige uppmanar omv4rldnadsn4mnden att, i samarbete med l4mpliga akt6rer, utvecklar riktlinjer f6r hur parboendegarantin ska till4mpas, inklusive kriterier f6r ans6kan och processen f6r att s4kerst4lla att parens behov m6ts p4 ett v4rdigt s4tt

Det finns redan riktlinjer samt kriterier f6r ans6kan om parboende vilket 4ven finns publicerade p4 G4vle kommuns hemsida. Sektor V4rld bed6mer att dessa 4r tillfyllest och ser inget behov av att utveckla nya.

Att kommunfullm4ktige uppdrar 4t omv4rldnadsn4mnden att regelbundet f6lja upp och utv4rdera effekterna av parboendegarantin och rapportera tillbaka till kommunfullm4ktige med en 4rlig 6versyn

Eftersom parboendegaranti redan finns, och har funnits sedan flertalet 4r tillbaka, ser inte sektor V4rld vilka effekter som skulle kunna f6lj4s upp eller utv4rderas. En 4rlig 6versyn skulle dock kunna g6ras, f6rslagsvis i samband med det 4rliga kvalitetsarbetet d4r exempelvis m4tetal s4 som antal beslut om parboende skulle kunna f6lj4s upp.

Magnus H6jjer
Sektorchef
Sektor V4rld

Omv4rldnadsn4mnden har 4lagts svara p4 motion fr4n Sverigedemokraterna (SD) g4llande Parboendegaranti.

Motionen hanteras av Omv4rldnadsn4mnden vid sammantr4det den 26 oktober. Utredare Elin Fridell, har varit ansvarig handl4ggare i 4rendet.

Missiv

Ärende Dnr 24KS268
Dok/Handl id 24KS268-2
2024-07-03

kommunstyrelsen@gavle.se

Till Omvårdnadsnämnden

Ärende Motion från Sverigedemokraterna (SD) - Parboendegaranti

Vårt dnr **24KS268**

Begäran om yttrande i rubricerat ärende.

Handlingar Motion från Sverigedemokraterna (SD)

Svarsdatum Senast den **4 november 2024**

Upplysningar

När du skriver ett yttrande, svara enbart på den att-sats/att-satser som motionären föreslagit eftersom det är den som ansvarig nämnd eller Kommunfullmäktige tar ställning till. Tänk också på att ett yttrande i sig inte behöver vara omfattande, viktigast i yttrandet är att frågorna nedan ska vara besvarande:

- Är det något som vi redan gör/finns idag? Något som det redan tagits beslut om?
- Är det i linje med ambitioner i politiskt beslutande program eller andra inriktningsbeslut? Är det rimligt och önskvärt i verksamheterna? Förbättrar det för kunden/medborgaren?
- Är det förenligt med lagen?
- Är det möjligt att genomföra detta inom befintlig ram eller behövs det resurstillskott eller omfördelning/nya prioriteringar?

Efter beslut ska protokollsutdrag samt yttrande skickas till Kommunstyrelsens diarium kommunstyrelsen@gavle.se senast angivet svarsdatum. Ange **24KS268** i ämnesraden.

Med vänlig hälsning

Registrator
Styrning och stöd
Informationsförvaltningsenheten

Motion

2024-05-23



Motion från Sverigedemokraterna

Förslag till beslut

I kommunfullmäktige

1. **Att** kommunfullmäktige uppdrar åt omvårdnadsnämnden att utarbeta och införa en parboendegaranti som säkerställer att äldre par kan fortsätta att bo tillsammans, även i de fall där endast en av parterna har ett omedelbart vård- och/eller omsorgsbehov i särskilt boende.
2. **Att** kommunfullmäktige beslutar att avsätta medel för att anpassa befintliga äldreboenden och/eller utveckla nya boendeformer som möjliggör för par att leva tillsammans, oavsett den enskildes vårdbehov.
3. **Att** kommunfullmäktige uppmanar omvårdnadsnämnden att, i samarbete med lämpliga aktörer, utvecklar riktlinjer för hur parboendegarantin ska tillämpas, inklusive kriterier för ansökan och processen för att säkerställa att parens behov möts på ett värdigt sätt.
4. **Att** kommunfullmäktige uppdrar åt omvårdnadsnämnden att regelbundet följa upp och utvärdera effekterna av parboendegarantin och rapportera tillbaka till kommunfullmäktige med en årlig översyn.

Att åldras tillsammans med sin livskamrat är en önskan som de flesta av oss människor delar. För äldre par kan möjligheten att fortsätta leva tillsammans ha en avgörande betydelse för deras livskvalitet och välbefinnande. Av denna anledning bör inte par splittras upp och separeras om/när en av parterna behöver flytta till ett särskilt boende på grund av vårdbehov, och den andra parten inte uppfyller kriterierna för samma vårdnivå.

Genom att införa en parboendegaranti, visar Gävle kommun att vi menar allvar med att vi satsar på ett samhälle där äldres behov av närhet och gemenskap värnas. Att investera i anpassningar av befintliga äldreboenden eller utveckla nya boendeformer, för att möjliggöra för äldre par att bo tillsammans, är en investering i medmänsklighet och en värdig ålderdom. Alla våra kommuninvånare har rätt till ett innehållsrikt och meningsfullt liv oavsett ålder. I detta ska de äldres rätt till ett gemensamt liv med sin livspartner respekteras och värnas om, oavsett individuella vårdbehov.

Denna garanti skulle inte bara stärka de äldres rättigheter och deras välfärd, den skulle även bidra till att minska den psykiska ohälsa och lidande som stressen av en separation kan medföra för äldre.

Richard Carlsson

Elizabeth Puhls

Wanja Delén

Informationsärende: Nattfasterappport 2024

21

24ON379

2024-06-20 VÄLFÄRD GÄVLE



Nattfasterapport

Vård- och omsorgsboende 2024

Dnr: 24ON379
Handläggare: Linnéa Skytt, Nutritionsansvarig dietist
Planering, analys och utvärdering, Valfärd Gävle

Innehåll

Sammanfattning	3
Bakgrund	3
Målsättning.....	6
Syfte	6
Metod	6
Ansvar och tillvägagångssätt.....	7
Resultat	7
Antal respondenter.....	7
Bortfall.....	7
Erbjuden nattfasta alla enheter	7
Nattfastans faktiska längd alla enheter	8
Den erbjudna nattfastans längd per enhet	9
Den faktiska nattfastans längd per enhet	10
Metoddiskussion	10
Diskussion.....	11
Slutsats	12
Referenser	13
Bilaga 1. Blankett för nattfastemätning.....	14

Sammanfattning

Inom äldreomsorgen har 60% av brukarna risk för undernäring, utifrån nationella kvalitetsregister. En av orsakerna är att äldre av olika anledningar får minskad aptit som i sin tur medför ett minskat energi- och näringsintag. Nattfastan är tiden mellan kvällens sista intag av något ätbart till påföljande dags första intag. För att förebygga undernäring bör inte nattfastans längd överstiga 11 timmar. På Gävles vård- och omsorgsboenden är målet att nattfastan inte ska överstiga 11 timmar ofrivilligt. Nattfastan mäts en gång per år som ett kvalitetsmått i nutritionsarbetet.

Av de 887 inkluderade brukarna i mätningen 2024 visar resultatet att 83 % har erbjudits en nattfasta som är 11 timmar eller kortare. Målet är att alla brukare (100%) ska erbjudas en nattfasta på 11 timmar eller kortare. Nytt för mätningen 2024 är att samtliga externa utförare för vård- och omsorgsboende har deltagit. Totalt medverkade 18 enheter. Om vi separerar grupperna för egen regi och externa utförare visar resultatet att 87% respektive 76% erbjuds en tillräckligt kort nattfasta. Sju enheter nådde ett resultat om 95% eller högre.

Bakgrund

Inom äldreomsorg är undernäring ett stort problem (Socialstyrelsen, 2019). Omfattningen av undernäring bland äldre i Sverige är okänd då det saknas en övergripande nationell kartläggning. Förekomsten av risk för undernäring bedöms finnas hos 60% av individerna på vård- och omsorgsboenden (Senior Alert, 2024). Minskad hunger och aptit, ofta i samband med sjukdom eller funktionsnedsättning, medför i sin tur svårigheter för den äldre att tillgodose sig mat och dryck.

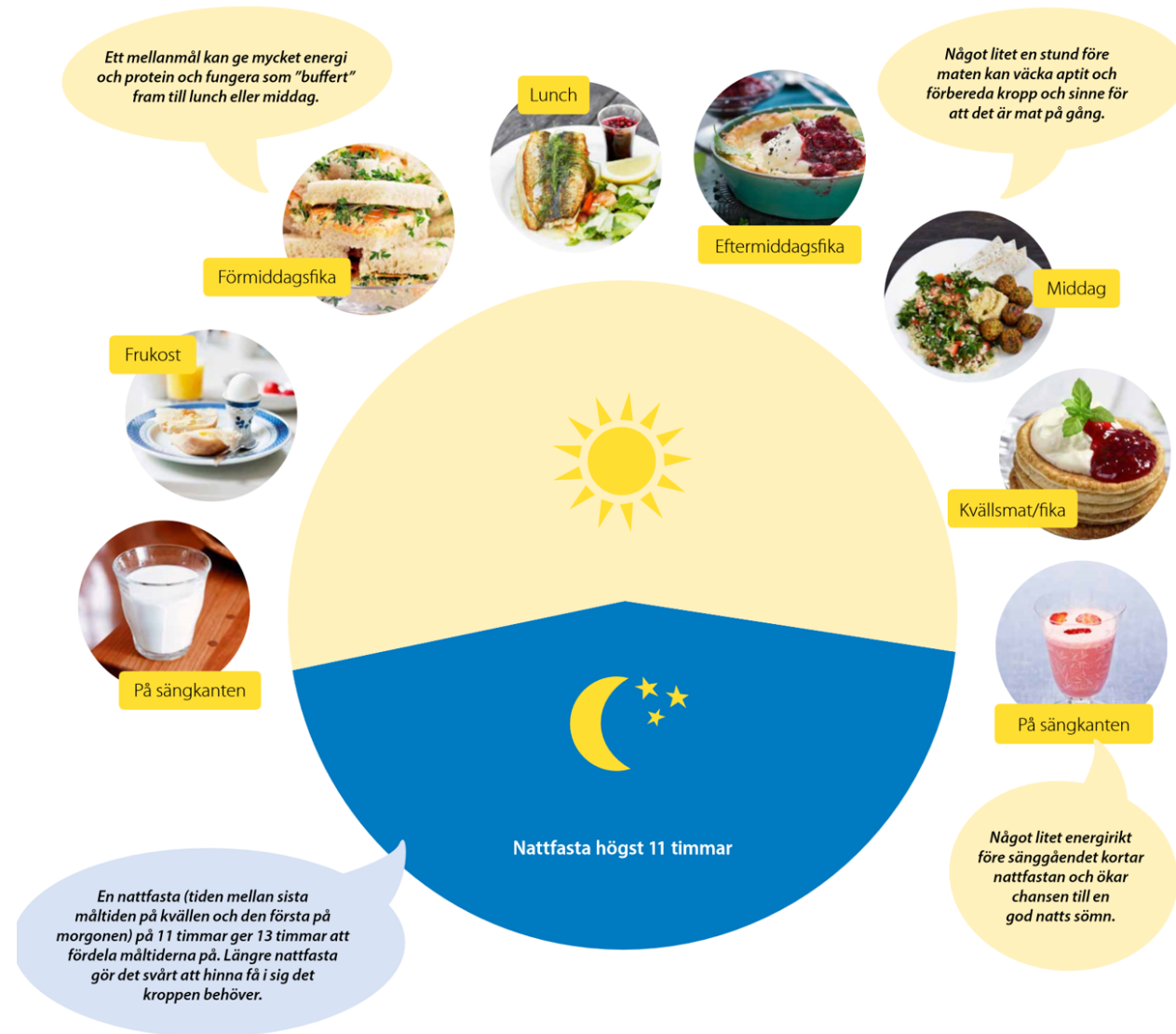
Äldre som har tappat muskelmassa och har nedsatt muskelstyrka har ökad sårbarhet att drabbas av sjukdom, skada och en förtida död och dessa definieras ofta som sköra äldre i litteraturen. Den allra sköraste gruppen individer vinner mest på att få sitt energi- och näringsbehov tillgodosett. Genom att sprida måltiderna över dygnet och minska nattfastan skapas bättre förutsättningar för att lyckas med detta och därmed förebygga undernäring, fall och trycksår (Figur 1; Socialstyrelsen 2020; Soderstrom et al. 2013).

Nattfasta är tiden mellan kvällens sista intag av mat till första intaget påföljande dag. Socialstyrelsen använder nattfastans längd som en kvalitetsindikator och rekommenderar att nattfastans längd inte bör överstiga 11 timmar. Denna rekommendation bygger på olika undersökningar som visar att en spridning av 6 måltider över en större del av dagen, tre

huvudmåltider och tre mellanmål, som resulterar i en nattfasta på 11 timmar eller mindre, ger en ökad förutsättning för äldre och sjuka att få ett fullgott energi- och näringsintag (Socialstyrelsen 2011). Om nattfastan är 13 timmar, finns endast 11 timmar kvar på dygnet att hinna äta den mängd mat som kroppen behöver för att vara viktstabil, vilket motsvarar måltider oftare än varannan timme. Detta är förstås en omöjlighet om hungerkänslor och aptit ska hinna infinna sig där emellan.

Undernäring och risken att falla har ett tydligt samband, då undernäring innebär förlust av muskelmassa och muskelfunktion. Yrsel och muskelsvaghet efter en lång period av fasta leder lätt till fallolyckor på morgonen. En undernärd person har mindre skydd vid fall då skyddsmaterial i form av fettväv och muskler saknas. Detta gör att risken för frakturer är mycket hög. Att ge den äldre någonting ätbart på sängkanten sen kväll eller tidig morgon är ett enkelt och effektivt sätt att motverka fall och frakturer. Ett fullgott energi- och näringsintag minskar också risken för infektioner, gynnar sårhäkning och ger högre livskvalitet (Socialstyrelsen 2020; Livsmedelsverket, 2017).

Att Valfärd Gävle arbetar förebyggande och hälsofrämjande med mat, måltider och nutrition, där nattfastan är en del, är helt avgörande för att vi ska kunna möjliggöra hälsa och livskvalitet för våra brukare både nu och i framtiden.



Figur 1. Dygnet alla måltider (Livsmedelsverket, 2019).

Målsättning

Att mäta nattfastans längd är en del av kvalitetsuppföljningen i ledet att minska undernäringen hos äldre inom Gävles vård- och omsorgsboenden. Detta skall uppnås genom att erbjuda ett kvälls-, natt-, eller tidigt morgonmål som bryter nattfastan. Den så kallade erbjudna nattfastan tar hänsyn till brukarens egenbestämmande kring när och om hen vill inta mat och dryck.

Syfte

Syftet med nattfastemätningen är:

- att förebygga och behandla undernäring, genom att identifiera ofrivilligt lång nattfasta hos brukare som har undernäring eller har risk för undernäring.
- att identifiera brister i rutiner som orsakar att nattfastan överskrider 11 timmar ofrivilligt.

Metod

Nattfastan har mätts under tre nätter på varandra i mars på Gävle kommuns 18 vård- och omsorgsboenden (11 st inom egen regi samt 7 st externa utförare).

Mätningarna genomförs på avsedd blankett ”Blankett för nattfastemätning”, se bilaga 1. Mätningen startas ca kl. 16:00 (middag) dag 1 och avslutas ca kl. 11:00 (frukost) dag 4. Tiden för den faktiska nattfastan och tiden för den erbjudna nattfastan registreras.

- Den faktiska nattfastan avser den längsta tiden från att en brukare intagit något ätbart tills att vederbörande åter intar något.
- Den erbjudna nattfastan mäts på samma sätt, men tar även hänsyn till om brukaren erbjudits något men tackat nej eller inte ätit.

Samtliga brukare som vistas på enheterna under mätperioden registreras. Vissa brukare exkluderas sedan i mätningen med hänsyn till kriterier som annars kan påverka resultatet falskt negativt. De brukare som exkluderas är de som har egen mat och äter på rummet, brukare som har enteral nutrition (sondmat), brukare som avböjt besök nattetid samt brukare som är i ett sent palliativt skede.

I denna rapport används ordet brukare enligt Socialstyrelsens termbank.

Ansvar och tillvägagångssätt

Nutritionsansvarig dietist (NAD) initierade nattfastemätningen via e-post som skickas till samtliga enhetschefer/verksamhetschefer. Alla enheter erbjöds innan mätningen att boka in informationsmöte med dietist för att gå igenom tillvägagångssätt. All information, pappersblanketter och filer för att fylla i sitt resultat har sedan legat i en mapp i Microsoft Teams.

Enhetschef/verksamhetschef ansvarar för att meddela berörd personal om mätningarna samt att dessa genomförs på boendets alla avdelningar. Enhetschef/verksamhetschef eller samordnare ansvarar för att samla in blanketter och sammanställer resultatet i Excel-filen ”Att fyllas i av enhetschef” i Teams. NAD sammanställer resultaten för slutlig rapportering.

De ifyllda pappersblanketterna lämnas till ansvarig sjuksköterska för individuell bedömning av varje brukare. Ansvarig sjuksköterska planerar åtgärder för de personer som har behov av minskad nattfasta och ordinerar individuell nutritionsbehandling.

Resultat

Antal respondenter

1109 brukare har registrerats i mätningen. Av dessa har 887 brukare inkluderats och fått sin nattfasta uppmätt.

Bortfall

Fördelningen av bortfallet 19 % (222 brukare) var följande:

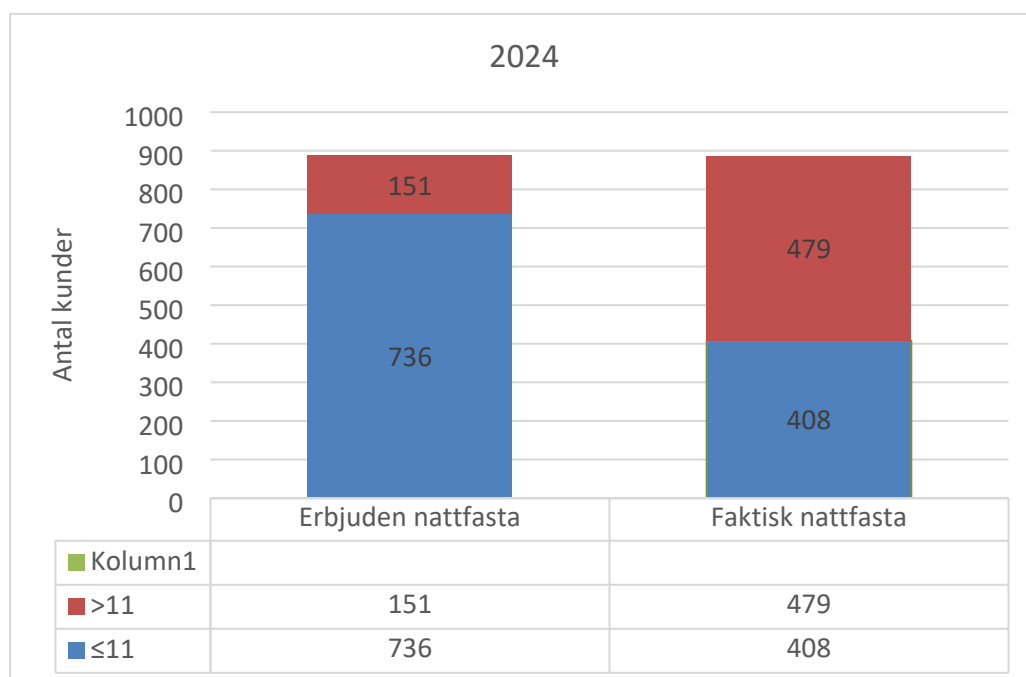
- 54% hade egen mat på rummet
- 21% hade avböjt besök nattetid
- 4% hade enteral nutrition
- 7% var ej hemma vid mättillfället
- 4% var i palliativt skede
- 10 % exkluderades p.g.a. fel registrering

Erbjuden nattfasta alla enheter

Mätningen 2024 visar att 83 %, 736 av de inkluderade brukarna erbjöds en nattfasta som var 11 timmar eller kortare (*Tabell 1*). Egen regin visar ett resultat på 87% och externa utförare 76% (tabell 2).

Nattfastans faktiska längd alla enheter

Vid mätningen våren 2024 hade 46 %, 479 brukare, en faktisk nattfasta som var 11 timmar eller kortare (*tabell 1*). 54% hade således en nattfasta över 11 timmar. Egen regin visar ett resultat på 48% och externa 41% (*tabell 3*).



Tabell 1. Sammanställning av samtliga deltagande enheters erbjudna och faktiska nattfasta. Antal unika individer var 887 st. Det blåa fältet visar antal brukare med tillräckligt kort nattfasta och det röda visar antal brukare som inte erbjudits eller har haft för lång nattfasta.

Den erbjudna nattfastans längd per enhet

Andelen brukare som erbjuds en tillräckligt kort nattfasta varierar mellan enheterna med ett resultat mellan 38 % och 99 % (tabell 2).

Tabell 2. Förändringen över tid med avseende på hur stor andel, på respektive enhet samt genomsnitt för alla enheter och även uppdelat egen regi och externa (lila färg), som har erbjudit en nattfasta på 11 timmar eller kortare.

Vård- och omsorgsboende	Vår -22 (%)	Vår-23 (%)	Vår-24 (%)
Fleminggatan	49	59	85
Forellplan	81	92	77
Furugården	-	99	98
Gävle strand	82	93	60
Hilleborg	86	97	99
Selggrens	88	56	82
Solberga	-	92	91
Solgårdsgatan	70	55	99
Vallongården	95	99	98
Hemlingborg	-	-	72
Ängslyckan	-	100	98
Sjätte Tvärgatan 26	98	98	79
Vinddraget 14	96	100	95
Sätraåsen	-	-	82
Villa Vallonen	-	-	98
Södra Centralgatan	-	-	77
Pukslagarvägen	-	-	59
Murégatan	-	-	38
Medelvärde alla:	82	87	83
Medelvärde egen regi:	79	84	87
Medelvärde externa:	97*	99*	76

*Observera att endast två enheter står bakom siffran.

Den faktiska nattfastans längd per enhet

Andelen brukare med en faktisk nattfasta på 11 timmar eller kortare varierar mellan enheterna, med resultat mellan 4% och 86 % vid mätningen (*tabell 3*).

Tabell 3. Förändringen över tid med avseende på hur stor andel av de registrerade brukarna på respektive enhet samt genomsnitt för alla enheter, uppdelat på egen regi samt externa (lila färg), som har en faktisk nattfasta på 11 timmar eller kortare.

Vård- och omsorgsboende	Vår -22 (%)	Vår-23 (%)	Vår -24 (%)
Fleminggatan	46	43	61
Forellplan	31	42	77
Furugården	-	54	33
Gävle Strand	57	56	53
Hilleborg	67	85	86
Hemlingborg	-	-	35
Selggrens	37	44	61
Solberga	-	15	17
Solgårdsgatan	9	34	4
Vallongården	68	74	70
Ängslyckan	-	23	32
Sjätte Tvärgatan 26	80	68	50
Vinddraget 14	52	80	44
Murégatan	-	-	17
Pukslagarvägen	-	-	29
Sätraåsen	-	-	70
Villa Vallonen	-	-	40
Södra Centralgatan	-	-	40
Medelvärde alla:	52	52	46
Medelvärde egen regi:	45	47	48
Medelvärde externa:	66*	74*	41

*Observera att endast två enheter står bakom siffran.

Metoddiskussion

Nattfastemätningen är en punktprevalensmätning, vilket ger oss en ögonblicksbild av nattfastan under tre nätter en gång per år. Hur det ser ut övriga nätter kan vi inte veta. Eftersom enheterna får vetskap om i förväg att mätningen sker finns alltid en risk för att man vid dessa tillfällen är extra noggrann med att servera mellanmål under dygnets mörka timmar för att efter mätningen gå tillbaka till att inte göra det. Detta kan vara fallet på vissa enheter. Det som dock talar emot detta är att resultatet torde vara mycket högre generellt om alla var extra noggranna med nattfastan under dessa nätter.

En viktig faktor att ta i beaktning vid tolkning av resultatet är att varje enskilt värde har hanterats av tre personer; registrerande omvårdnadspersonal som fyller i varje matintag på pappersblankett och sedan chef/samordnare som för över varje enskilt värde till dokumentet ”Att fyllas i av enhetschef” i Teams.

NAD går slutligen igenom alla resultat och korrigerar eventuella felaktigheter.

Diskussion

Resultatet visar att Gävles vård- och omsorgsboenden fortsätter att i hög grad erbjuda brukarna måltider som medför att nattfastan inte överskrider 11 timmar. Att sju enheter nått ett resultat på 95% eller högre är positivt, men det som bör lyftas fram lite extra vid den här mätningen är de förbättringar som gjorts på enhetsnivå. Fleminggatan och Solgårdsgatan har höjt sina resultat med 26 respektive 44 procentenheter. Detta visar att riktade insatser med information och utbildning till personalen ger effekt och i förlängningen gynnar kundernas hälsa.

Nytt för denna mätning är att alla externa vård- och omsorgsboenden har deltagit. Att det var första gången några av dessa enheter använde Gävle kommuns mätblankett ska tas i beaktning vid tolkning av resultatet. Det går dock inte att se några generella skillnader vid jämförelse av resultatet mellan egen region och externa utförare. Attendo Muréngatan visar på ett dåligt resultat (38%) vilket de är medvetna om och kommer att jobba vidare med under året. Även Gävle Strand uppvisar ett sämre resultat (60%) vilket de blivit informerade om. Gävle Strand har utifrån detta erbjudits utbildningsinsatser inom mat, måltider och nutrition då det var 8 år sedan lärarledd utbildning genomfördes sist. Notera att NAD inte är involverad i förbättringsarbeten gentemot de externa utförarna, men kan ge rådgivning på förfrågan.

En annan faktor som bör lyftas fram vid denna mätning är att några enheter har höga resultat vad gäller den faktiska nattfastan. Dessa enheter har lyckats väl vid sin servering och faktiskt fått kunden att ta emot det erbjudna nattmålet. Enheterna är Hilleborg (86%), Forellplan (77%), Vallongården (70%) och Sätträsen (70%) och dessa sticker ut ur materialet. Det är viktigt att dessa enheter får sprida sina goda exempel till övriga enheter vid ex ledningsgruppsmöten och möten för externa utförare. NAD deltar och är behjälplig i dessa forum.

I de fall kunder tackar nej till något ätbart kan det bero på följande orsaker:

- Många brukare är inte vana att äta sent på kvällen eller under natten varför man kanske tackar nej.

- Att medarbetare inte erbjudit nattmål på ett tillfredsställande sätt. Chanserna till att man tackar ja till erbjudande om nattmål ökar om medarbetare vid erbjudandet har med sig maten synlig på en bricka eller dylikt och att brukaren får välja mellan ett par alternativ.
- Att personalen har dålig kännedom om brukarens rutiner och sömnvanor och därför inte vet när det passar att erbjuda något ätbart när det bäst passar individen. Större risk för detta vid många vikarier i tjänst.

I samråd med sjuksköterska kan det ibland vara befogat att väcka brukare som tenderar att sova för länge och som samtidigt har risk för undernäring. Hos brukare som strikt tackar nej till besök nattetid eller att äta under dygnets mörka timmar kan vi inte påverka nattfastans längd. Vad medarbetare då kan göra är att fortsätta erbjuda mellanmål och informera om vikten av att bryta nattfastan för att förebygga och behandla undernäring. Ett nära teamarbete där både omsorgspersonal och legitimerad personal diskuterar lösningar kring nutritionsomhändertagande, där nattfastan är en del, är av största vikt för att förebygga och behandla undernäring.

Slutsats

Resultatet fortsätter att ligga på en jämn och hög nivå, men att nå hela vägen fram till 100% verkar vara en stor utmaning. Att rutinemässigt arbeta med mat, måltider och nutrition kräver ett stort engagemang av chefer och medarbetare. Utöver engagemang krävs rätt kompetens och rätt förutsättningar för personalen att få möjligheten att kunna utföra sitt arbete enligt rutin. ”Rätt person på rätt plats” är ett kanske ett urmjölkat ordspråk, men dock så sant för att undvika vårdskador och andra oönskade händelser. Utbildningsinsatser samt praktisk vägledning av erfarna kollegor inom verksamheterna kan generera stora förbättringar och ”fel person” kan bli ”rätt person” med rätt kompetensutveckling. Inom Välfärd Gävle har vi ett stort antal stödfunktioner till hjälp i dessa typer av utmaningar och detta är en styrka nu och i framtiden.

Att Välfärd Gävle mäter nattfastan regelbundet bidrar med stor sannolikhet till att diskussionen kring mat, måltider och nutrition hålls levande. Ingen brukare ska ofrivilligt ha en nattfasta som överstiger 11 timmar. Arbetet behöver fortsätta med att följa upp nattfastan för att fortsätta förebygga undernäring och dess allvarliga konsekvenser.

Referenser

- Livsmedelsverket. (2019). *Bra måltider i äldreomsorgen - Råd för ordinära och särskilda boenden – hemtjänst och äldreboenden.*
- Livsmedelsverket. (2019). Bilaga 2 – Dygnets alla måltider. Ingår i Livsmedelsverket *Bra måltider i äldreomsorgen - Råd för ordinära och särskilda boenden – hemtjänst och äldreboenden.* Hämtad från https://www.livsmedelsverket.se/globalassets/publikationsdatabas/broschyror/dygnets-alla-maltider_aldreomsorg_bilaga.pdf?t_id=1B2M2Y8AsgTpgAmY7PhCfg%3d%3d&t_q=dygnets+alla+m%3%a5ltider&t_tags=language%3asv%2csiteid%3a67f9c486-281d-4765-ba72-ba3914739e3b&t_ip=90.129.202.197&t_hit.id=Livs_Common_Model_MediaTypes_DocumentFile/_0bf7d84a-c7ba-4a2e-bf3b-f4d3c3adc6de&t_hit.pos=1
- Livsmedelsverket (2017). *Mat och måltider i äldreomsorgen – vetenskapliga underlag om måltidsmiljö och verksamhetsstruktur, fysiologiska och sensoriska aspekter av åldrandet samt särskilda näringsbehov hos sköra äldre.* Rapport 37.
- Socialstyrelsen (2020) *Att förebygga och behandla undernäring – Kunskapsstöd i hälso- och sjukvården och socialtjänst.* Artikelnummer 2020-4-6716.
- Socialstyrelsen. (2022). *Socialstyrelsens föreskrifter och allmänna råd om förebyggande av och behandling vid undernäring HSLF-FS 2022:49.*
- Soderstrom et al. (2013). Mealtime habits and meal provision are associated with malnutrition among elderly patients admitted to hospital. *Clinical Nutrition* 32(2) 281-288. <https://doi.org/10.1016/j.clnu.2012.07.013>
- Nattfasterapport Sörmland 2018. [Microsoft Word - Nattfasterapport 2018 190226 \(sormland.se\)](https://www.sormland.se/omsorg/omsorgsplanering/omsorgsplanering-och-utvardning/nattfasterapport-2018)

Bilaga 1. Blankett för nattfastemätning

Datum:

Boende:

Avd:

Dag:

MÄTNING AV NATTFASTA

- Skriv i tiden för när mat serveras. Vi mäter middag till frukost (ca 16:00-11:00)
- Om personen tackar nej, sover eller inte är hemma vid erbjudande av något ätbart sätts ett kryss (X) i rutan bredvid tiden.
- Fyll i avvikelseorsak i sista rutan för brukare som ej ska delta i mätningen.
- Sjuksköterska kopplas in för individer där nattfastan överstiger 11 timmar, efter sammanställning av chef/ samordnare

Förslag på bra mellanmål för att bryta nattfastan:

Ett glas varm eller kall mjölk, välling, fil, yoghurt, energihutt, proteinhutt.
Smörgås med pålägg om personen är extra hungrig.
OBS! Enbart vatten, svart kaffe och te registreras inte. 1 msk filmjölk eller kräm till medicin registreras inte.

Rumsnr.	Middag		Kvällsmål		Nattmål		Förfrukost		Frukost		Intag 6		Intag 7		Intag 8		Exkluderas (skriv orsak)
	Tid	Tackat nej	Tid	Tackat nej	Tid	Tackat nej	Tid	Tackat nej	Tid	Tackat nej	Tid	Tackat nej	Tid	Tackat nej	Tid	Tackat nej	

BRUKARE SOM EXKLUDERAS

Mat på rummet

Sondmat

Utebliven/ fel registrering

Avböjt besök nattetid

Bortrest

Palliativt skede

Informationsärende:
Rapporter om ej verkställda
beslut, kvartal 2 år 2024

23

24ON186



Tjänsteskrivelse

2024-08-27

Diarienummer: 24ON186

Handläggare:

Katarina Pettersson Södergren
026-17 80 00
katarina.pettersson_sodergren@gavle.se

Nämnd:

Omvårdnadsnämnd

Rapport om ej verkställda beslut enligt socialtjänstlagen, kvartal 2, år 2024

Omvårdnadsnämnden är skyldig att kvartalsvis anmäla till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) om beviljade insatser enligt socialtjänstlagen (SoL) inte har verkställts senast tre månader efter beslut. Nämnden ska på motsvarande sätt också rapportera om en insats har avbrutits och inte verkställts på nytt inom tre månader.

Om IVO bedömer att insatsen inte verkställts inom skälig tid skall IVO ansöka hos förvaltningsrätten om utdömande av en särskild avgift. Innan beslut fattas om utdömande av särskild avgift får nämnden yttra sig om skälen till dröjsmålet med att verkställa insatsen.

Insats vård- och omsorgsboenden

I rapporteringen för kvartal 2, år 2024 har 7 ärenden rapporterats.

4 ärenden återrapporteras icke verkställda på grund av att kunden enbart önskar ett specifikt boende och har därmed tackat nej till erbjuden insats.

1 ärende har avslutats utan verkställande då kunden återkallat sitt beslut.

2 ärenden har avslutats på egen begäran under rapporteringsperioden.

Ej verkställda beslut för bistånd enligt socialtjänstlagen - för kunder över 65 år, Valfärd Gävle

Kvarta I	Typ av bistånd	Kvarstående ej verkställda beslut vid kvartalets utgång
2(2024)	Vård och omsorgsboende	7

Ej verkställda beslut för bistånd enligt socialtjänstlagen - för kunder under 65 år, Valfärd Gävle

Kvarta I	Typ av bistånd	Kvarstående ej verkställda beslut vid kvartalets utgång
2(2024)	Vård och omsorgsboende	0

Insats dagverksamhet

I rapporteringen för kvartal 2, 2024 har inga ärenden rapporterats in avseende insatsen dagverksamhet.

Biståndshandläggare beviljar antal dagar på dagverksamheten utifrån kundens behov och i rapporten framkommer inte om kunderna fått samtliga dagar beviljade utan enbart att insatsen är verkställd.

Insats avlösningsvistelse

I rapporteringen för kvartal 2, 2024 har 4 ärenden rapporterats.

3 ärenden har återrapporterats där insats är erbjuden men kund har tackat nej.

1 ärende har avslutats utan verkställande då kunden återkallat sitt beslut.

Biståndshandläggare beviljar antal dagar på avlösningsvistelsen utifrån kundens behov och i rapporten framkommer inte om kunderna fått samtliga dagar beviljade utan enbart att insatsen åter är verkställd.

Insats kontaktperson

I rapporteringen för kvartal 2, 2024 har 1 ärende verkställts under rapporteringsperioden.

Utdömande av särskild avgift

Om Inspektionen för vård och omsorg (IVO) bedömer att en insats inte verkställts inom skälig tid kan IVO ansöka om utdömande av särskild avgift hos förvaltningsrätten enligt 16 kap 6 a § Socialtjänstlagen (2001:453) SoL.

Innan beslut fattas om utdömande av särskild avgift får nämnden yttra sig om skälen till dröjsmålet med att verkställa insatsen.

Kommentar

Det finns i dagsläget inga aktuella ärenden om utdömande av särskild avgift.

Informationsärende: Anmälningsärenden

24

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Sammanställning av konsekvenser efter skyfall och översvämningar i Gävle kommun - augusti 2021

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att ta emot rapportering avseende konsekvenser efter skyfall och översvämningar i Gävle kommun - augusti 2021 samt

att lägga rapporten till handlingarna

Ärendet i korthet

Kommunstyrelsen beslutade 14 september 2021, med diarienummer 21KS361, att uppdra till kommundirektören att återkomma med en ekonomisk redovisning av såväl skadeutfall som kostnader för återställande och nödvändiga kompletterande åtgärder med anledning av skyfallet och efterföljande översvämningar i Gävle kommun i augusti 2021. Rapporten redovisar omfattningen av konsekvenser och skador som uppkommit av skyfallet i Gävle kommun. Redovisningen grundar sig på information från kommunens sektorer, bolag och förbund till och med den 31 oktober 2023, prognos med skadeärenden, januari 2024 samt den rapport som Länsstyrelsen i Gävleborg publicerade 2022.

Beslutsunderlag

Sammanställning av konsekvenser efter skyfall och översvämningar i Gävle kommun - augusti 2021

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och bolag

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör



Sponsringspolicy för Gävle kommun

Typ av dokument: Policy för Gävle kommun.

Överordnat dokument: -

Fastställt av: Kommunfullmäktige

Datum: 2024-03-20

Diarie- eller ärendenummer: 24KS123

Revideringshistorik: Framtagen vintern 2023/2024.

Dokumentet gäller för: Gävle kommun

Dokumentägare: Kommunstyrelsen

Dokumentansvarig: Biträdande sektorchef med ansvar för övergripande kommunikation

Innehåll



Gävle
KOMMUN

Gävle KOMMUN	1
Sponsringspolicy för Gävle kommun	1
Inledning.....	4
Syfte och avgränsning av sponsring	4
Övergripande ramverk	4
Omvänd sponsring	5
Fleråriga och fördjupande avtal med enskilda organisationer.....	5
Sponsring i form av publika firanden.....	5

Inledning

Gävle kommuns sponsringspolicy är ett övergripande dokument som beskriver Gävle kommuns principer rörande sponsringsfrågor. I Riktlinje för Sponsringspolicy beskrivs hur handläggning av sponsringsfrågor går till.

Syfte och avgränsning av sponsring

Syftet med Gävle kommuns sponsring är främst att stärka varumärket Gävle i omvärlden genom positiv exponering. Målet är att stärka gemenskapen och stoltheten för Gävle bland kommuninvånarna, attrahera nya kommuninvånare, besökare och företag genom att påvisa Gävles styrkor.

All sponsring som Gävle kommun bedriver ska vara affärsmässig med en tydlig vinst för kommunen utifrån uppdrag och uppsatta mål. Sponsringen ska ha en lokal förankring och den sponsrade aktiviteten ska vända sig till allmänheten och besökare i det geografiska området Gävle kommun.

Gävle kommuns kommunala bolag och kommunalförbund är egna juridiska personer. Deras respektive styrelser fattar egna beslut i frågor som rör sponsring. Den här policyn kan med fördel användas som vägledning i beslut.

Övergripande ramverk

Sponsring ska främja evenemang som riktar sig till kommuninvånarna och besökare i det geografiska området Gävle kommun. Möjliga objekt för sponsring kan vara föreningar, organisationer och evenemang av olika slag. Gävle kommun sponsrar inte enskilda personer, och sponsring beviljas inte heller som elitstöd varken till enskilda utövare eller lag.

Ett sponsorsamarbete får inte innebära att:

- en sponsor ges inflytande över kommunala beslut.
- sponsring ges på ett sätt där det kan uppstå misstanke om muta eller otillbörliga personliga intressen.

- att sponsringen innebär otillbörligt gynnande eller ger mottagaren konkurrensfördelar.
- att sponsringen står i strid mot lagen om offentlig upphandling eller andra styrande dokument i Gävle kommun.
- sponsringsavtal tecknas där en sponsor får exklusiv rätt att leverera varor eller tjänster.
- Gävle kommun ingår sponsringsavtal med partners som kan skada vår trovärdighet.

Omvänd sponsring

Omvänd sponsring handlar om att kommunen är mottagare av sponsring från exempelvis ett företag eller organisation. Sponsring till kommunen får inte påverka verksamheten så att objektiviteten ifrågasätts. Sponsringen får inte heller förknippas med villkor som påverkar verksamhetens mål, inriktning, omfattning eller kvalitet i strid med ansvarig nämnds vilja. Sponsorn får aldrig uppfattas ta över nämndens ansvar för verksamheten.

Fleråriga och fördjupande avtal med enskilda organisationer

Ibland finns ett gemensamt intresse från Gävle kommun och en eller flera externa organisationer att fördjupa sitt samarbete. Denna typ av samarbeten bör i första hand bedrivas inom ramen för ett idéburet offentligt partnerskap så kallad IOP. Se Gävle kommuns riktlinje för Gävle kommuns riktlinjer för idéburet offentligt partnerskap - IOP (dnr 21KS72).

Sponsring i form av publika firanden

Gävle kommun är generellt sett restriktiv med publika firanden av olika typer av prestationer. Undantag görs i händelse av att en gävlebo tar medalj i OS eller Paralympics, tilldelas Nobelpris eller tar VM- alternativt SM-guld i större publiksporter såsom fotboll och ishockey.

2024-01-31

Sid 1 (19)

Dnr 21KS361

Handläggare: Martin Svaleryd, ekonomidirektör



Sammanställning av konsekvenser efter skyfall och översvämningar i Gävle kommun – augusti 2021

Sammanställning av konsekvenser efter skyfall och översvämningar i Gävle kommun, augusti 2021

Inledning	3
1. Sammanfattning	4
2. Skyfallshändelsens förlopp	4
2.1 Ovädrets omfattning	4
3. Konsekvenser av skyfallshändelsen	5
3.1 Skyfalllets allmänna påverkan	5
3.2 Påverkan i samhället	6
3.3 Påverkan på liv och hälsa	7
3.4 Påverkan på kommunägda fastigheter	7
3.5 Påverkan för näringslivet	8
4. Ansvar vid skyfallshändelser	8
4.1 Beskrivning av ansvarsfördelning	8
4.2 Kommunens ansvar	9
5 Hantering av skadeärenden via regressförfaranden	10
5.1 Allmänt	10
5.3 VA-huvudmannens kostnader för skador	11
5.4 Kommunkoncernens kostnader för skador efter skyfallet	12
6 Åtgärder och aktiviteter för att minska konsekvenser vid skyfall	12
6.1 Förberedelser innan skyfallet 2021	12
6.2 Genomförda åtgärder för att minska konsekvenser vid översvämningar	13
6.3 Återställning efter skador	14
6.4 Modellering och kunskapsunderlag	14
6.5 Kommunikation, utbildning, rutiner och samordning	15
6.6 Styrdokument	16
6.7 Genomförda klimatanpassningsåtgärder	16
7. Projekt klimatanpassning	17

Inledning

Kommunstyrelsen beslutade 14 september 2021, med diarienummer 21KS361, att uppdra till kommundirektören att återkomma med en ekonomisk redovisning av såväl skadeutfall som kostnader för återställande och nödvändiga kompletterande åtgärder med anledning av skyfallet och efterföljande översvämningar i Gävle kommun i augusti 2021.

Rapporten redovisar omfattningen av konsekvenser och skador som uppkommit av skyfallet i Gävle kommun. Redovisningen grundar sig på information från kommunens sektorer, bolag och förbund till och med den 31 oktober 2023, prognos med skadeärenden, januari 2024 samt den rapport som Länsstyrelsen i Gävleborg publicerade 2022.

Kommunstyrelsen har även uppdragit att upprätta en samordnad klimatanpassningsplan för hela kommunkoncernen. Planen innehåller förslag på nödvändiga åtgärder på kort och lång sikt kopplat till klimatförändringar, extremväder och en stad som växer. Investeringsramen tillförs 100 mnkr under planperioden i ett första skede (Kommunplan 2022).

1. Sammanfattning

Den 17-18 augusti 2021 inträffade ett extremt och historiskt skyfall i Gävle, vilket medförde omfattade översvämningar.

Högsta dygnsnederbördsmängden som uppmättes vid mätstationen i Gävle den 18 augusti kl. 07.00 var 161,6 mm under det senaste dygnet. Regnmängden kan bedömas som ett tusenårsregn.

Händelsen orsakade konsekvenser på kommuninvånarnas livssituation och egendom, kommunkoncernens verksamhet samt materiella skador på offentlig egendom.

De totala kostnaderna till och med 2023-12-31 uppgår till 468,2 mnr för Gävle kommunkoncern. I beloppet ingår dels 400 mnr som Gävle kommun lämnat till Gävle Vatten i driftsbidrag för att täcka bolagets beräknade och prognostiserade regresskostnader till försäkringsbolag, dels beräknade nettokostnader som uppgått till 68,2 mnr. Med nettokostnad avses total kostnad efter erhållen försäkringsersättning. De totala kostnaderna är inte slutgiltigt sammanställda.

2. Skyfallshändelsens förlopp

2.1 Ovädrets omfattning

Händelsen började med att SMHI redan söndagen den 15 augusti utfärdade riskvarning för stora regnmängder i större delar av Gävleborgs län. Denna risk låg kvar under måndagsdygnet och tisdagen 17 augusti klassades den om till en varning klass 2 (enligt SMHIs dåvarande varningssystem). Denna varning avser mycket stora regnmängder om minst 70 mm. På samverkanskonferens med bland andra Länsstyrelsen, SMHI, deltagare från kommunens sektorer, bolag och förbund samt Gästrike Vatten den 17 augusti meddelades att regnmängderna prognostiserades till 70-100 mm. Samtliga närvarande aktörer bedömde situationen under kontroll med hanterbara konsekvenser.¹

Den 17-18 augusti 2021 inträffade ett omfattande skyfall, som var långt mer omfattande än SMHIs prognos, med efterföljande översvämningar i hela Gästrikland och stora delar av Hälsinglands kustland. Skyfallet var på många håll rekordartat. SMHIs automatstation i Gävle slog nytt dygnsrekord med en dygnsnederbörd på 161,6 mm. Än mer anmärkningsvärt var den 2-timmarsnederbörd på 101,0 mm som registrerades kl. 00-02 den 18 augusti. Gävle kommun beställde en rapport om regnets sannolikhet av SMHI. SMHI gav i rapporten rekommendationen "...tolkningen bör kunna göras att för många av varaktigheterna kan återkomsttiden mycket väl överskrida 1000 år."¹

¹Länstyrelsens Gävleborg, Rapport 2022:5 Utredning av skyfall och översvämningar i Gävleborgs län, augusti 2021

Skador och problem rapporterades dock i princip uteslutande från Gästrikland med tonvikt på Gävle kommun då Gävle kommun ligger längst ned i vattenavrinningsområdet.

Översvämningens förlopp:

Tidsschema för händelsen, inklusive varningar före och efterföljande regn.

Tabell 1 Översvämningens förlopp

Tidpunkt	Risk	Omfattning
Söndag 15/8	Risk för stora regnmängder	Varning
Måndag 16/8	Uppdaterad risk från SMHI	Risk
Tisdag 17/8	Varning stora regnmängder Varning höga flöden	Klass 2 Klass 1
Onsdag 18/8	Stora regnmängder (skyfall i Gävleborg) ca 100 mm i Gävle under två timmar	
Fredag 20/8	Varning 1 höga flöden	Klass 1
Onsdag 25/8	Varning 1 stora regnmängder	Klass 1

Från rapport Utredning av skyfall och översvämningar i Gävleborgs län, augusti 2021 upprättad av Länsstyrelsen Gävleborg rapport 2022:5

Tabell 2 Beräknad återkomsttid för olika varaktigheter av Gävleregnet

Varaktighet	Maximal uppmätt nederbörd (mm)	Återkomsttid (skyfallsmetoden) (år)
15 min	17,0	10
30 min	32,2	100
60 min	62,2	800
6 timmar	136,6	2 900
12 timmar	147,4	1 600
24 timmar	166,0	1 000

Data från SMHI:s rapport, Analys av Gävleregnet augusti 2021. Upprättad 20210910.

3. Konsekvenser av skyfallshändelsen

3.1 Skyfallets allmänna påverkan

Skyfallet ledde till omfattande pluviala översvämningar i Gävle, Ockelbo och Hofors. Värst drabbat var Gävle, där också störst regnmängder hamnade. Följande områden var översvänningsdrabbade: Villastaden och Fridhem, Bomhus, Söder och Hemsta, Hille, Lexe och Hagaström, Sätra, Valbo, Hemlingby och Järvsta, Norr och Nynäs, Sörby, Forsbacka, Andersberg, Brynäs, Lervik och Fredriksskans, Norrlandet, Bergby, Norrsundet och Furuvik.¹

¹Länsstyrelsens Gävleborg, Rapport 2022:5 Utredning av skyfall och översvämningar i Gävleborgs län, augusti 2021

Översvämmade sjöar och/eller vattendrag var följande: samtliga små vattendrag i Testeboåns, och Gavleåns avrinningsområden. Det kraftiga regnet orsakade också omfattande översvämningar och höga flöden i länets vattendrag. Under dygnen 18-19 augusti var flödena i små vattendrag på 100-årsnivåer i stora delar av Gästrikland. I de större vattendragen (Gavleån och Testeboån) kulminerade flödena till att vara strax över medelvärdet av varje årshögsta dygnsmedelvattenföring. Lokalt blev det omfattande konsekvenser i Kungsbäck, Hemlingsbybäcken och flera mindre vattendrag på Norrlandet i Gävle kommun.¹

Lokalt inträffade ett antal ras i samband med höga flöden i mindre vattendrag. Gävle kommun rapporterade om 14 platser där erosion och efterföljande ras och skred förekommit. Den allvarligaste incidenten var det flerbostadshus vid Kungsbäck i Gävle där grunden på ett studentboende underminerades, eroderade och risk för skred förelåg.¹

Vatten stod kvar i lågpunkter under flera dagar. I vissa av de större användes MSB:s högkapacitetspumpar för ett få ut vatten. I den större vattendragen (Gavleån och Testeboån) kulminerade flödena 21-22 augusti.

En stor andel fastigheter, främst de med källare, drabbades av baktrycksskador från avlopps nätet på grund av överbelastning i ledningsnätet (vet ej vad dom bestämde annat syfte)

3.2 Påverkan i samhället

Samtliga brukare i Gävle kommun avseende hemtjänst, vård och omsorg nåddes under dagen, om än med vissa förseningar. Skolstarten sköts upp, men skolorna hade öppet som trygghet.

Kollektivtrafiken ställdes in i några dagar i stora delar av Gävle. När det gäller transporter så var det begränsade konsekvenser för samhället.

Trafikverket rapporterade om begränsad påverkan på infrastrukturen, Ostkustbanan höll stängt i två dygn och avbrott på fyra vägar varav E16, länsvägarna 509, 583 och Bönavägen. Varaktigheten på vägarnas avbrott var under två dygn. Viadukterna i Gävle vattenfylldes vilket föranledde till starkt minskad framkomlighet som delvis påverkade den kommunala verksamheten, transporter samt privatpersoner.¹

Flera av vattenverken drabbades av ytvattenöversvämning men kunde, trots nederbördsmängden, hållas i drift och dricksvattenkvaliteten kunde säkerställas under hela händelsen. Tillflödet till avloppspumpstationer och avloppsreningsverken var extremt högt och bräddning förekom på samtliga avloppsreningsverk.

¹Länstyrelsens Gävleborg, Rapport 2022:5 Utredning av skyfall och översvämningar i Gävleborgs län, augusti 2021

Miljöpåverkan av dessa bräddningar bedöms som ringa eftersom större andelen av det bräddade vattnet var regnvatten.

Det extrema nederbördstrycket orsakade störningar på VA-ledningsnätet. Dagvattennätet blev snabbt överbelastat och stark vattenströmning i marken runt dagvattenledningarna gav på många platser upphov till skador i form av markerosion som orsakade att ledningar kollapsade eller fick brott och sprickor. I avloppsvattennätet medförde de extremt höga flödena att smuts och material sköljdes med i ledningarna och orsakade stoppar i avloppsledningsnätet. Dricksvattennätet klarade situationen bättre då de är trycksatta och kan hålla emot bättre mot yttre markförändringar. Många av pumpstationer för avloppsvatten och dagvatten drabbades av ytvattenöversvämning och stannade.

3.3 Påverkan på liv och hälsa

Inga personer dog på grund av skyfallet men enligt media finns uppgift om att fyra personer skadades lindrigt och som uppsökte vård. Vissa rehabiliterande verksamheter ställdes in under längre perioder, vilket kan ha orsakat vissa negativa hälsoeffekter, men detta är inte utrett.

3.4 Påverkan på kommunägda fastigheter

AB Gavlegårdarna (ABG), det kommunala bostadsbolaget, påverkades med följande konsekvenser;

- Antalet registrerade vattenskador var 404 i bostäder i samband med skyfallet.
- Antalet hyresgäster som behövde temporära boenden efter skyfallet var 59. Antalet hyresgäster i komplementboende som ordnats av ABG varierade över tid. Som mest hade ABG 28 hyresgäster i egna komplementboenden.
- Återställningstiden beror i stor utsträckning på vattenskadans art. Torktider och tillgång till resurser påverkar återställningstiden. Av de 59 evakuerade lägenheterna så stod den första lägenheten klar för inflyttning 5 månader efter skyfallet och den sista lägenheten var klar för inflyttning 10 månader efter skyfallet. En genomsnittlig tid för återställning kan inte räknas ut på ett trovärdigt sätt då ett enstaka antal lägenheter tog lång tid att återställa. Huvuddelen av de skadade lägenheterna var återställda efter 6-7 månader.

Av Gavlefastigheters fastighetsbestånd fick 60 byggnader mer eller mindre allvarliga skador:

- 21 skolor,
- 5 förskolor,
- 9 dagcenter,
- 12 sport- och fritidsanläggningar

- 13 andra byggnader.

3.5 Påverkan för näringslivet

Det kan antas att de indirekta skadorna på ekonomisk verksamhet varit omfattande. Det rör sig om allt från personal har varit tvungna att stanna hemma och ta hand om skadade hem, att verksamheter inte kunnat bedrivas på grund av återställande, till att vissa verksamheter får problem med leveranser och infrastruktur. Det saknas dock underlag för att kunna göra en större sammanställning.

Bland de exempel som finns i media kan ändå noteras att Korsnäs pappersbruk fick stänga på grund av kvalitetsproblem med råvatten, biografen Filmstaden i Gävle var stängd på grund av sanering i över 6 månader.

4. Ansvar vid skyfallshändelser

I många fall är en översvämning resultatet av komplexa förhållanden. Följden blir att flera aktörer kan komma att bli inblandade i händelsen, där orsak och verkan i många fall kan vara svåra att reda ut i efterhand. Vattnet söker sig alltid mot den lägsta punkten och blir därmed ofta stående i ett instängt lågområde. Diskussionen om ansvar handlar till slut om ekonomisk fördelning av skadekostnader.

4.1 Beskrivning av ansvarsfördelning

Enligt PBL ska till exempel bebyggelse och byggnadsverk lokaliseras till mark som är lämplig för ändamålet (2 kap 5 §) och det ska i översiktsplanen framgå hur kommunen ser på risken för skador på grund av översvämning, ras, skred och erosion. Enligt Boverkets allmänna råd ska mark planläggas så att ny bebyggelse inte tar skada eller orsakar skada vid en översvämning från minst ett regn med en återkomsttid på 100 år. Ett skadeståndsrättsligt ansvar kan uppkomma för kommunen om planläggningen inte lever upp till detta förutsätter att kommunen agerat vårdslöst i sin myndighetsutövning i samband med planläggningen. Ett sådant ansvar preskriberas (kan inte längre göras gällande) 10 år efter planens antagande.

Kommunen har ansvar för stadsplanering och för att ta hänsyn till översvämningsrisker. Den allmänna marken där kommunen ansvarar för utgör bara en knapp tredjedel av stadens yta, resten är kvartersmark, alltså mark som är bebyggd med hus, butiker och annat.

Enligt lagen om allmänna vattentjänster (LAV) ligger ansvaret för hantering av normala flöden på VA-huvudmannen, inom verksamhetsområde för spill-

¹Länstyrelsens Gävleborg, Rapport 2022:5 Utredning av skyfall och översvämningar i Gävleborgs län, augusti 2021

och dagvatten. VA-huvudmannens anläggning ska tillgodose skäliga anspråk på säkerhet. Detta säkerhetskrav anses som huvudregel vara uppfyllt om VA-huvudmannen dimensionerat ledningsnätet enligt Svenskt Vattens mest aktuella publikation vid tidpunkten för skadan (för närvarande publikation P 110). Om ledningsnätet uppfyller dimensioneringskraven saknar VA-huvudmannen som utgångspunkt har ansvar för inträffade skador. Om det inträffar ett skyfall med högre återkomsttid än den dimensionerande och detta leder till en översvämningsskada kan dock VA-huvudmannen vara ansvarig för skadan ändå, om översvämningen uppstår på grund av att huvudmannens anläggning av andra skäl inte levt upp till skäliga anspråk på säkerhet, exempelvis att ledningsnätets underhåll inte skötts på erforderligt vis. En ersättning kan jämkas om fastighetsägaren har varit medvällande till egen skada.

Fastighetsägaren har ansvar över ledningar och egna vatten- och avloppsinstallationer inom den egna fastigheten. Med fastighet menas både byggnader och mark. Ansvaret gäller från anslutningspunkten i gatan som brukar ligga ungefär en halv meter utanför tomtgränsen. Fastighetsägaren har ansvar för att vidta förebyggande åtgärder och skydda sin fastighet samt att avvattna sin tomt. Det innebär att ta hand om vattnet som faller på den egna fastigheten och leda det till anslutningspunkten. Fastighetsägaren ska separera avloppssystemet inom fastigheten om VA-huvudmannen anlagt separerat system i gatan. Detta innebär att dagvatten i sådana fall inte får belasta spillvattenledningsnätet.

4.2 Kommunens ansvar

Det huvudsakliga ansvaret för skador som uppkommer till följd av översvämningar bör i enlighet med vad som angetts ovan hanteras enligt LAV, vilket innebär att det är den kommunala va-huvudmannen, i detta fall Gävle Vatten AB, som regresskrav kommer att riktas mot. Rent allmänt kan även nedan beskrivna bestämmelser aktualisera ett ansvar för kommunen.

Kommunen uppträder i olika egenskaper som på olika sätt, i alla fall rent teoretiskt, kan konstituera frågor skadeståndsansvar. När kommunen är *fastighetsägare* kan skadestånd utgå just för att kommunen äger en fastighet (Jfr. 3 kap. 3 § JB), som myndighet och felaktighet vid myndighetsutövning (3 kap. 2 § SkL), felaktig rådgivning (3:3 § SkL) som ägare av allmän va-anläggning (45 § LAV) eller som brukare av en fastighet i offentlig verksamhet eller verksamhetsutövare (32 kap. MB). En kommun kan också hållas ansvarig enligt de allmänna skadeståndsrättsliga principerna enligt 2 kap. 1 § SkL. Avslutningsvis kan inom obligatoriskt skadestånd komma i fråga; dvs. skadestånd i anledning av ett avtalsförhållande.

Om omständigheterna i sig inte talar för sig själva måste den som begär ett skadestånd av kommunen, på grund av en översvämning, redogöra för de omständigheter som denne menar utlöser ett

¹Länstyrelsens Gävleborg, Rapport 2022:5 Utredning av skyfall och översvämningar i Gävleborgs län, augusti 2021

skadeståndsansvar. Kommunens uppgift blir sedan att bedöma om det finns någon rättslig grund för kravet; givet omständigheterna i det enskilda fallet.

5 Hantering av skadeärenden via regressförfaranden

5.1 Allmänt

Ett försäkringsbolag som har betalat ut ersättning för att täcka en skada som dess försäkringstagare har drabbats av har enligt skadeståndsrättsliga regler rätt att kräva tillbaka det utbetalda beloppet från den som är ansvarig för skadan. Ett sådant återkrav kallas för regress, eller för regresskrav enligt skadestandsregeln 45 § LAV.

Regressrätten omfattar bara den ekonomiska förlust som den försäkrade (i detta fall fastighetsägaren) drabbats av. Försäkringsbolaget kan alltså aldrig få bättre rätt mot VA-huvudmannen än vad den fastighetsägaren har enligt skadestandsreglerna. Om VA-huvudmannen inte ansvarar för skadan enligt skadestandsreglerna saknar försäkringsbolaget rätt att få ersättning av VA-huvudmannen och om försäkringsbolaget har betalat ut en högre ersättning än den verkliga skadan saknar försäkringsbolaget rätt att få den överskjutande delen ersatt av VA-huvudmannen.

I Gävle kommun är Gävle Vatten AB VA-huvudman. Gävle Vattens styrelse tog i oktober 2023 beslut om principer för hantering av regresskrav och skadeärenden kopplade till skyfallet 2021 baserat på ovan nämnda krav som uppställs i lag och praxis.

Utgångspunkten är bedömning utifrån gällande rätt och praxis samt nedanstående inriktning:

- Där ledningsnätet har funktion enligt krav på 10-, 20- respektive 30-års regn bestrids ansvar för VA-huvudmannen.
- Där dagvatten och spillvattennätet är separerat och dagvattennätet har rätt funktion samt spillvattennätet har funktion enligt krav på 10-års regn bestrids ansvar på grund av den extraordinära situationen (det extrema skyfallet).
- Där flera skadeorsaker finns bestrids hela eller delar av kravet (konkurrerande skadeorsaker).
- Begärd ersättning kommer att särskilt granskas för att skälig nivå ska utbetalas.
- Krav på ersättning av självrisk regleras i de fall där VA-huvudmannen har ett ansvar eller del av ansvar, i övrigt bestrids kravet.”

5.3 VA-huvudmannens kostnader för skador

Ansvarsförsäkringen för Gävle Vatten AB täcker inte denna typ av skador vilket innebär att de regresskrav från försäkringsbolag där Gävle Vatten AB har ett ansvar kommer innebära en direkt kostnad med påverkan på resultatet.

Per 31 januari har totalt ca 2 000 skadeärenden (regresskrav och regressaviseringar samt krav på ersättning av självrisker) inkommit till Gävle Vatten AB med ett totalt belopp på ersättning på ca 1,5 miljarder kr. Nya skadeanmälningar beräknas komma in under året 2021-2023 och eventuellt längre. Skadorna utgörs huvudsakligen av återställning av fuktskador och sanering men även omfattande skador på inventarier.

Enligt gällande redovisningsregler ska en avsättning göras för förpliktelser som har inträffat under räkenskapsåret som är sannolika till sin förekomst men ovissa till belopp eller tidpunkt. Ansvaret för skadorna är en sådan förpliktelse som är osäkert till belopp och tidpunkt. En avsättning om 250 mnkr för regresskraven gjordes därför i delårsbokslutet per 2021-08-31.

Avsättningen var en schablonberäkning i Gävle Vatten för eventuella kommande kostnader utifrån erfarenhet bland annat från kommunerna Uppsala, Malmö och Göteborg som haft motsvarande skador efter omfattande skyfall. Uppföljning ska ske årligen under åren och en slutlig redovisning ska där efter ske senast 2031-05-31. Om bolagets kostnader inte uppgått till utbetalt rörelsebidrag ska bolaget återbetala mellanskillnaden. Övriga kommuners erfarenhet har varit att utredning av ansvar och reglering av regresskrav tar två till fem år.

En avsättning ska vid varje balansdag omprövas och justeras så att den återspeglar den bästa uppskattningen av förväntat utfall. Baserat på sammanställda uppgifter från inkomna ärenden, juridiska principer samt utredning av skadepunkter har tidigare avsättning i samband med årsbokslut per 2023-12-31 omvärderats till 400 mnkr vilket innebär att 150 mnkr har kostnadsförts för räkenskapsåret 2023.

Resultateffekten efter reservationen år 2023 innebar att eget kapital i bolaget understiger hälften av det registrerade aktiekapitalet, vilket aktualiserar bestämmelser om tvångslikvidation på grund av kapitalbrist enligt 25 kap 13§ i aktiebolagslagen. För att återställa det egna kapitalet beslutade Gävle kommun om ett rörelsebidrag om 150 mnkr för att återställa det egna kapitalet och därmed undanröja problematiken om eventuell kontrollbalansräkning.

¹Länstyrelsens Gävleborg, Rapport 2022:5 Utredning av skyfall och översvämningar i Gävleborgs län, augusti 2021

5.4 Kommunkoncernens kostnader för skador efter skyfallet

Inrapporterade kostnader avseende kommun och kommunala bolag, exkl. kommunalförbund, per objekt redovisas per 2023-10-31.

Tabell 4 Kommunkoncernens kostnader

Objekt	Netto skadekostnad (mkr)
Förskolor	1,2
Skolor	13,8
Lägenheter	16,2
Omsorgsboenden	6,7
Affärslokaler	5,4
Kontorslokaler	1,0
Badanläggningar	1,0
Fritidsanläggning (fotboll, hockey)	0,7
Kultur och Fritid (Bibliotek, friluftsspår och leder)	0,6
Källare	0,8
Övriga lokaler	5,6
Gator, torg och parker, cykelbanor	3,0
Infrastruktur	7,1
Verksamhetslokaler	2,5
Inhyrd personal	0,3
Varor i lager	2,3
Summa	68,2

*Med nettokostnader avses kostnader efter erhållen försäkringsersättning.

6 Åtgärder och aktiviteter för att minska konsekvenser vid skyfall

Efter skyfallet 2021 har ett antal aktiviteter genomförts och även planering för framtida aktiviteter har upprättats för den kommunala verksamheten, för att förebygga negativa konsekvenser och skador om liknande händelser skulle inträffa igen. Nedanstående information är sammanställd av Sektor Styrning och Stöd från kommunala sektorer, bolag och förbund. Informationen är inte heltäckande men ger en bild av var insatser genomförts.

6.1 Förberedelser innan skyfallet 2021

- Säkerhetsenheten definierade tydligare bemanningsansvaret av den centrala krisledningsorganisationen och hur/var funktionerna rekryteras från.
- Förstärkning av krisledning och rutiner för inkallande av extra personal

¹Länstyrelsens Gävleborg, Rapport 2022:5 Utredning av skyfall och översvämningar i Gävleborgs län, augusti 2021

- Samordningsmöten hölls med statliga myndigheter, länsstyrelse och grannkommuner för att samordna förberedelser och gemensamt skyddsmaterial inför förväntade extremväderhändelser
- Rondering i riskområden genomfördes
- Spolning av ledningar i kända problemområden genomfördes
- Utkörning av sandsäckar till områden där det funnits risk för översvämning

6.2 Genomförda åtgärder för att minska konsekvenser vid översvämningar

Fysiska åtgärder för ökad bortledning av regnvatten:

- Byggt nya trummor och grävt ut Hemlingbybäcken för att öka bortledningen av regnvatten
- Rensat och dikat ur Hemlingbybäcken nedströms vid södra Hemlingby köpstad ut till utloppet vid inre fjärden och återställt till ursprungligt skick.
- Rensat och dikat ur delar av Järvstabäcken och återställt till ursprungligt skick.
- Generell översyn av diken, trummor, galler, bäckar i flera delar av kommunen såsom Valbo, Hagaström, Sätra, etcetera samt att 10 stycken vägtrummor har bytts ut och fler planeras.

Fastigheter:

- Kontroller av erfarenhetsmässigt svaga punkter i dagvattensystemet inför och under större regnoväder.
- Utbyten och larmsättning av pumpar.
- Genomgång av pumpar sker regelbundet och åtgärdas vid behov.
- Återkommande rondering och städning i undercentraler.
- Utökade resurser för filmning av ledningar i fastigheter.
- Översyn av placering av utrustning i undercentraler.
- Arbetet pågår under 2024 att upprätta trygghetspunkter i fastigheterna, det vill säga möjligheter att inrymma personer i en fastighet på grund av pågående krissituation.
- Gavlefastigheter har filmat och spolat många ledningar för att kunna analysera vilka åtgärder som krävs i dagvattensystemet.

Avfallshantering:

- Säkerställt att fordon inte parkeras i det området som är låglänt på uppställningsplats
- Säkerställt rutiner gällande körturer

6.3 Återställning efter skador

Åtgärder på VA-anläggningar som drabbats av översvämning:

- En stor mängd avloppsstoppar fick åtgärdas genom spolning eller resning direkt i anslutning till skyfallet.
- Lagning av dagvattenledningar som på grund av markerosion rasat
- Omfattande åtgärder på framför allt elsystem i avloppspumpstationer och dagvattenpumpstationer.
- Åtgärder på vattenverk för att återställa och reparera efter ytvattenöversvämning av maskinlokaler.

Övrigt återställningsarbete, exempelvis:

- Lagat bortspolade och trasiga vägar, ledningar, broar, mm.
- Lagat slukhål
- Återställt kommunala byggnader och infrastruktur (till exempel ca 250 översvämningsskadade byggnader att återställa)
- Borttagning av nedfallna träd och grenar från vägar och gångstråk
- I vissa av de större viadukterna användes MSB:s högkapacitetspumpar för att få ut vatten.

6.4 Modellering och kunskapsunderlag

Sedan skyfallet 2021 har ett omfattande planeringsunderlag tagits fram för bedömning av översvämningssrisker vid olika regnhändelser. Materialet omfattar hydraulisk modellering av:

- ledningsnät för dagvatten och spillvatten
- skyfallskartering av översvämningssrisker på markyta vid stora regn
- vattendragskartering av Hemlingbybäckens översvämningssrisk

Materialet kan användas för identifiering av risker och planering av åtgärdsbehov för klimatanpassning.

Mark, bebyggelse och infrastruktur:

Skyfallskarteringen och vattendragskarteringen kommer att visas i digitala karttjänster och tillgängliggöras som ett planeringsverktyg för kommunkoncernen. Det kommer att bli ett användbart underlag i både riktat klimatanpassningsarbete och i ordinarie verksamhet och löpande arbete. Verktuget möjliggör att översvämningssrisker kan hanteras inom alla skeden av kommunkoncernens ansvarsområden,

från planering och projektering till drift och underhåll. Med fördel kan översvämningssrisker åtgärdas i samband med andra planerade arbeten och åtgärder. Det kan exempelvis handla om att bygga bort lågpunkter och instängda områden, tillskapa tillfälliga fördröjningsytor, säkerställa rinnvägar och markplanera för att minska risk för översvämningsskador på fastigheter och infrastruktur.

VA-anläggningar:

Ett omfattande digitalt underlag som kan analysera ledningsnätets funktion och kapacitet har tagits fram i samband med utredningen av skyfallet. Från detta verktyg kan analyser om vad som är funktionsbrister i ledningsnätet göras och åtgärdsplaner tas fram.

Kommunala verksamhetslokaler:

- Klimat och sårbarhetsanalys av ett urval har genomförts av Gavlefastigheters byggnader
- Gavlefastigheter ser över hur dagvattenhanteringen och hur den kan utvecklas på fastigheterna.
- En klimatriskanalys har genomfört i enlighet med Miljöbyggnad 4.0.

6.5 Kommunikation, utbildning, rutiner och samordning

- Gävle Kommun vidareförmedlade SMHI:s vädervarning i flera kanaler med syfte att informera och varna fastighetsägare.
- En kriskommunikationsgrupp tillsattes där möten genomfördes med stöd av digitala kanaler.
- FAQ:er upprättades till kundtjänst på Gävle kommun och Gästrike Vatten, talespersoner utsågs och för allmänheten fanns information att läsa på webbplatserna www.gavle.se och www.gastrikevatten.se. Gästrike Vatten utökade sina öppettider i kundtjänst under första veckan efter skyfallet för att kunna ta emot samtal för kunder och allmänhet. Kundtjänsten i Gävle Vatten är bemannad av Gästrike Vatten.
- En pressträff anordnades för att nå ut med information snabbt och effektivt.
- En gemensam intern kommunikationsplattform med budskap, talespersoner och FAQ har tagits fram.
- Kommunikation via hemsidor och digitala kanaler till fastighetsägare om hur de kan öka sin beredskap för att förebygga översvämningssrisker.
- Kommunikation kring ansvarsfördelning VA-huvudman/kommun/fastighetsägare vid skyfall och översvämningar.

- Kommunikation via hemsidor om kommunkoncernens åtgärder på kort och lång sikt.
- Information om vädervarningar till fastighetsägare och allmänhet.
- Nya rutiner för kommunikation vid vädervarningar där kommunen bidrar med information om sektor Livsmiljös hantering bland annat.
- Kunskapslyft kring ansvarsfördelningen mellan hyresvärd och hyresgäst i samband med skyfall och bränder.
- Förstärkt tydligheten kring krav på hemförsäkring för hyresgäster och vikten av att som hyresgäst ha en hemförsäkring.
- Ändring av hyresavtal för radhus med källare.

6.6 Styrdokument

En reviderad dagvattenpolicy (version 2.0) har antagits av kommunfullmäktige. Jämfört med tidigare dagvattenpolicyn har framför allt delen om robust och klimatanpassad dagvattenhantering med fokus på stora regn och skyfall utvecklats. I policyn finns rekommendationer och målsättningar för att nå en säker och hållbar dagvattenhantering.

6.7 Genomförda klimatanpassningsåtgärder

Fördröjning och infiltration:

- Sju nedgrävda vattentankar för bevattning och fördröjning av dagvatten.
- Regnbäddar för fördröjning av dagvatten.
- Byggt dagvattenmagasin för att fördröja regnvatten.
- Ledning av takvatten till planteringsytor.
- Byggt barriär mellan Hemlingbybäcken och koloniområdet i Hemsta

Fastigheter:

- Backventiler har installerats i vissa brunnar.
- Enklare typer av åtgärder som kan förhindra att vatten tränger in har avhjälpats.
- Upprustning och införskaffande av pumpar, sandsäckar och elverk för högre beredskap
- Gavlefastigheter har upprättat ett beredskapslager samt köpt in en bandvagn för att kunna bistå sektor Vårld vid extremväder.
- Gavlegårdarna har införskaffat och utrustat kriscontainrar

Planering:

- Planering för större regnmängder vid projektering av nyproduktion.
- Erfarenhet från skyfallet ingår i ombyggnadsprojekt

Ledningsnät:

Inom Gävle Vatten genomförs löpande reinvesteringar och investeringar i VA anläggningarna för att förebygga översvämningsrisker. Varje år investeras ca 40-50 mnkr i att underhålla ledningsnätet. Detta underhåll omfattar:

- Förnyelse av ca 5–10 kilometer ledningsnät per år
- Separerar avlopp och dagvatten, dvs bygger bort kombinerade system
- Ombyggnation för att öka kapaciteten i ledningarna
- Investeringar i förbättrad teknik eller byggnation på vattenverk och reningsverk för att minska riskerna för ytvattenöversvämningar
- Investeringar i skydd av vattentäcker och brunnar för att minska riskerna av regnpåverkan av råvatten (brunnar)

7. Projekt klimatanpassning

I kommunplan 2022 gavs följande uppdrag: Kommunstyrelsen uppdras att i samverkan med hela kommunkoncernen ta fram en samordnad klimatanpassningsplan med förslag på nödvändiga åtgärder på kort och lång sikt kopplat till klimatförändringar, extremväder och en stad som växer. Investeringsramen tillförs 100 mnkr under planperioden i ett första skede.

Gävle kommun har från och med hösten 2023 kompletterat organisationen på Sektor Styrning och Stöd, avdelning Övergripande planering, med en klimatanpassningsstrategi för att arbete framåtriktat med klimatanpassningsåtgärder.

Projektet 23KS434 ”Inrättande av ett strategiskt klimatanpassningsarbete i Gävle kommunkoncern” startade under 2024. Projektet leds av Klimatanpassningsstrategen och syftar till att etablera ett strategiskt arbetssätt för klimatanpassningsarbetet inom hela kommunkoncernen som efter projektets avslut i december 2025 övergår i linjearbetet. Målet med det strategiska arbetet är att minska klimatrelaterade risker kopplat till översvämningar, höga temperaturer, ras, skred och erosion, torra, skogsbränder och negativ biologisk påverkan. Fokus i projektet läggs initialt på översvämningsrisker i Gävle tätort, och består av följande delprojekt och leveranser:

Delprojekt 1: Analys av klimatrelaterade risker och anpassningsbehov i Gävle tätort

- Analys Hemlingbybäcken - Öppna fördröjningsåtgärder i Hemlingby. 2024.
- Analys sårbara objekt - Workshops för att identifiera kritiska riskobjekt. 2024.
- Analys ledningsnät - Brister och åtgärder för att minska översvämningsrisker. 2025.

- Kartering värme - Kartering av strålningstemperaturer vid värmebölja. 2025.

Delprojekt 2: Implementering av konkreta klimatanpassningsåtgärder, inklusive:

- Stabiliseringsåtgärder längs Gavleån. 2024 (fas 1) och 2025 (fas 2)
- Fördröjningsåtgärder i Hemlingby. 2025
- Inrätta Extremväderbanken. 2024 (fas 1) och 2025 (fas 2)

Delprojekt 3: En kommunikationsplan för klimatrelaterade risker. 2024.

Delprojekt 4: En klimatanpassningsstrategi för kommunkoncernen som beskriver HUR arbetet skall bedrivas. Strategin är projektets viktigaste resultat. Beslut i KF 2025.

Delprojekt 5: En handlingsplan för klimatanpassningsarbetet som beskriver VAD som skall genomföras de 3-4 åren efter projektets avslut. Beslut i KF 2025.

Källförteckning

Länsstyrelsen Gävleborg. Rapport 2022:05 *Utredning av skyfall och översvämningar i Gävleborgs län*, augusti 2021.

Länsstyrelsens rapport omfattar Gävleborgs län. Gävle kommuns rapport omfattar endast Gävles kommuns händelser.

Jeppsson Stahl, Fanny. 2022. *The influence of spatial variations in rain intensity for cloudburst modelling: a case study of the Gävle cloudburst*. Examensarbete 30 hp. Uppsala universitet.

SMHI *Analys av Gävleregnet augusti 2021 Ansvar för översvämningsskador SKR 2022-10-04*

Inrapportering av kostnader för skyfallet 2021 från nämnder och bolag

Inrapportering av konsekvenser efter skyfallet 2021 från nämnder och bolag

Informationsinhämtning bland annat från Uppsala kommun, Göteborgs stad, VA Syd.

Ordlista

Pluvial	Att en översvämning är ”pluvial” betyder att den ”kommer uppifrån” – är regnrelaterad
Fluvial	Som avser (finns i, orsakas av) rinnande vatten
FAQ	Vanligt ställda frågor på svenska
Regress	Rätt att inträda i en skadelidandes rätt till skadestånd för en skada för vilken försäkringsgivaren betalt ersättning.
Egendomsskada	Egendomsskador avser skador som uppstår på kommunens egendom, till exempel på byggnad, tomtmark eller lös egendom i lokaler.
Ansvarsskada	Ansvarsskada avser skador där kommunen skulle kunna bli skadeståndsskyldig.



Reglemente för Omvårdnadsnämnden

Antaget av kommunfullmäktige 2024-06-17

Typ av dokument: Reglemente

Överordnat dokument: Saknas

Fastställt av: Kommunfullmäktige

Datum: 2024-06-17

Diarie- eller ärendenummer: 23KS263

Revideringshistorik: Saknas.

Dokumentet gäller för: Omvårdnadsnämnden

Dokumentägare: Kommunfullmäktige

Dokumentansvarig: Bitr. kommundirektör och kommunjurist

Inledande bestämmelser

1 § Utöver vad som föreskrivs i *Reglemente för kommunstyrelse och övriga nämnder i Gävle kommun, kommunallagen* och annan författning gäller bestämmelserna i detta reglemente för Omvårdnadsnämnden.

2 § Nämndens förvaltning tillhör organisatoriskt Sektor Vårld. Bestämmelser om sektorer finns i *Reglementet för kommunstyrelsen och övriga nämnder i Gävle kommun*.

Nämndens verksamhetsområde

3 § Omvårdnadsnämnden fullgör socialtjänsten uppgifter beträffande omsorg om äldre personer samt de uppgifter som anges i 5 kap. 4-6 §§ SoL.

Vårdgivare enligt hälso- och sjukvårdslagen

4 § Nämnden svarar för ledning och ansvar som vårdgivare för den kommunala hälso- och sjukvården inom nämndens verksamhetsområde.

Särskilda uppgifter

5 § Omvårdnadsnämnden beslutar om fördelning av medel ur stiftelser och fonder samt föreningsbidrag som faller inom nämndens ansvarsområde.

Delegation från kommunfullmäktige

Överlämning av kommunala angelägenheter

6 § Omvårdnadsnämnden får, med bibehållet ansvar för verksamheten, träffa avtal med en juridisk person eller enskild individ om att utföra nämndens uppgifter.

Vad som föreskrivs i första stycket gäller inte om det i lag eller annan författning föreskrivs att uppgiften ska bedrivas av en kommunal nämnd. Om uppgiften innefattar myndighetsutövning får ett överlämnande bara ske om det finns stöd i lag.

Avtalssamverkan enligt kommunallagen

7 § Utöver vad som följer av 6 § får nämnden träffa avtal med en annan kommun eller en region att någon av nämndens uppgifter, helt eller delvis, ska utföras av den kommunen eller regionen (avtalssamverkan).

Vid avtalssamverkan enligt kommunallagen kan uppgifter som avser myndighetsutövning överlåtas till en annan kommun eller region men med de begränsningar som följer av kommunallagens bestämmelser.

För att styrelsen, jämlikt 6 kap. 1 § KL, ska kunna utöva sin uppsiktsplikt över ingången avtalssamverkan ska nämnden genast anmäla ingångna avtal om avtalssamverkan till styrelsen.



Reglemente för Kommunstyrelsen

Antaget av kommunfullmäktige 2024-06-17

Typ av dokument: Reglemente

Överordnat dokument: Saknas

Fastställt av: Kommunfullmäktige

Datum: 2024-06-17

Diarie- eller ärendenummer: 23KS263

Revideringshistorik: Saknas

Dokumentet gäller för: Kommunstyrelsen

Dokumentägare: Kommunfullmäktige

Dokumentansvarig: Bitr. kommundirektör och kommunjurist

Innehåll

Allmänt om styrelsens uppgifter	4
Inledande bestämmelser	5
Styrelsens verksamhetsområde	5
Den ekonomiska förvaltningen	5
Personal- och arbetsgivarepolitik	6
Näringslivspolitik.....	7
Strategisk planering och utveckling av den fysiska miljön	7
Styrelsens övriga uppgifter	7
Styrelsens arbetsformer	10
Delegering från fullmäktige.....	11
Överlämning av kommunala angelägenheter	11
Avtalssamverkan enligt kommunallagen	11
Bilaga 1 - Förteckning.....	12
Bilaga 2 – Kommunstyrelsens krisledningsutskott	13

Allmänt om styrelsens uppgifter

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Styrelsen är anställande myndighet och företräder därmed kommunen som arbetsgivare och är ansvarig för arbetsmiljön.

Styrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (**ledningsfunktion**). Styrelsen ska också ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i kommunala företag, stiftelser och kommunalförbund.

Styrelsen ska leda kommunens verksamhet genom att utöva en samordnad styrning och därvid också leda arbetet med att ta fram styrdokument för kommunen (**styrfunktion**).

Styrelsen ska följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning och fortlöpande i samråd med nämnderna följa upp de fastställda målen och återrapportera till fullmäktige (**uppföljningsfunktion**).

Styrelsen ansvarar för i detta reglemente angivna uppgifter jämte sådana uppgifter som inte lagts på annan nämnd (**särskilda uppgifter**).

Inledande bestämmelser

1 § Utöver vad som föreskrivs i *Reglemente för kommunstyrelse och övriga nämnder i Gävle kommun, kommunallagen* och annan författning gäller bestämmelserna i detta reglemente för Kommunstyrelsen.

2 § Styrelsens förvaltning tillhör organisatoriskt Sektor Styrning och stöd. Bestämmelser om sektorer finns i *Reglementet för kommunstyrelsen och övriga nämnder i Gävle kommun*.

Styrelsens verksamhetsområde

3 § Kommunstyrelsen fullgör alla de uppgifter som ankommer styrelsen enligt lag eller annan författning. Styrelsen fullgör också de uppgifter som ankommer på kommunen enligt de lagar och författningar som framgår av bilaga 1.

4 § Styrelsen ansvarar för att en ändamålsenlig och effektiv organisation i kommunen upprätthålls.

5 § Styrelsens får besluta om särskilt angivna förhållanden om nämndernas verksamhet.

Ett beslut enligt *första stycket* kräver att fullmäktige närmare bestämt om vilka särskilt angivna förhållanden som avses.

Den ekonomiska förvaltningen

6 § Styrelsen ansvarar för kommunens medelsförvaltning. Medelsförvaltningen omfattar placeringar och upplåning av medel. Styrelsen ska också bevaka att kommunens inkomster inflyter och att betalningar görs i tid och i övrigt vidta de åtgärder som behövs för indrivning av förfallna fordringar. I övrigt ska styrelsen, i enlighet med fullmäktiges särskilda föreskrifter, förvalta medel som avsatts till pensionsförpliktelser.

7 § Styrelsen ska se till att bokföring och redovisning sker enligt lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

8 § Styrelsen ansvarar för att kommunens behov av försäkringsskydd är tillgodosett.

Personal- och arbetsgivarepolitik

9 § Kommunstyrelsen är anställande myndighet mellan kommunen som arbetsgivare och samtliga arbetstagare. Styrelsen fullgör alla de rättigheter och skyldigheter som i lag eller annan författning eller i avtal ankommer på en arbetsgivare. Ansvar för tillsättande av personella resurser för nämndernas verksamhet och organiseringen av dessa delegeras från kommunstyrelsen via kommundirektör och sektorchefer.

10 § I egenskap av anställande myndighet har kommunstyrelsen ansvaret för arbetsmiljön i kommunen och som arbetsgivarföreträdare ansvar styrelsen för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Det ankommer på styrelsen att se till att verksamheten bedrivs i enlighet med arbetsmiljölagen och sådana föreskrifter som meddelats med stöd av den lagen. Styrelsen ska i övrigt leda, styra och samordna kommunens personal- och arbetsgivarepolitik.

Styrelsen får besluta om kommunövergripande funktioner och hur dessa ska utformas och organiseras.

11 § Kommunstyrelsen får, med bindande verkan för kommunen, genom kollektivavtal reglera frågor rörande förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare. Styrelsen får uppdra åt en sammanslutning av kommuner med uppgift att tillvarata medlemmarnas intressen såsom arbetsgivare att med bindande verkan för kommunen genom kollektivavtal eller på annat sätt enhetligt reglera anställningsvillkoren för sådana arbetstagare i kommunens tjänst, vars villkor inte ska fastställas av någon statlig myndighet.

12 § Kommunstyrelsen ska ge nämnder och bolag råd och biträde i arbetsgivarpolitiska frågor.

Näringslivspolitik

13 § Styrelsen ansvarar för att styra, leda och samordna kommunens näringslivspolitik och de strategiska näringslivsfrågorna.

Strategisk planering och utveckling av den fysiska miljön

14 § Styrelsen svarar för kommunens rättigheter och förpliktelser såsom fastighetsägare. Endast styrelsen kan med bindande verkan för kommunen upplåta fast egendom med nyttjanderätt, avyttra eller förvärva sådan egendom, om inte fullmäktige i ett reglemente delegerat uppgiften också till annan nämnd.

Om en annan nämnd än styrelsen har behörighet att upplåta fast egendom med nyttjanderätt får kommunstyrelsen besluta om föreskrifter för denna verksamhet.

15 § Det ankommer på styrelsen att ansvara för, styra och samordna den långsiktiga utvecklingen av den fysiska miljön och den kommunala exploateringspolitiken. Detta gäller särskilt nedan angivna områden

- 1) Den kommunala mark- och bostadspolitiken såsom frågor om kommunens markreserv, verksamhetsmark, bostadsförsörjning, energiplanering och teknisk försörjning.
- 2) Transport- och infrastrukturpolitiska frågor och frågor om trafikförsörjning

16 § Det ankommer på styrelsen att ansvara för, styra och samordna kommunens klimat- och miljöfrågor.

17 § Styrelsen ansvarar för kommunens uppgifter enligt lag (2006:412) om allmänna vattentjänster, om inte fullmäktige i ett reglemente beslutat att någon uppgift i den lagen ska utföras av annan nämnd.

18 § Styrelsen ansvarar för och fullgör kommunens uppgifter enligt 3 kap. PBL.

Styrelsens övriga uppgifter

Kommunala företag, kommunalförbund och stiftelser

19 § Utöver vad som följer av kommunallagen ska styrelsen

1. ha fortlöpande uppsikt över verksamheten i de företag och stiftelser som kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse i, främst vad gäller ändamål, ekonomi och efterlevnad

av uppställda direktiv, men också i avseende på övriga förhållanden av betydelse för kommunen,

2. ansvara för att beslut om ägardirektiv till företagen fattas och kontinuerlig hålls uppdaterade,
3. ansvara för regelbundna möten mellan styrelsen och företagsledningarna/ stiftelseledningarna,
4. löpande vidta nödvändiga åtgärder för att säkerställa att de krav som anges i kommunallagen är uppfyllda beträffande de företag och stiftelser kommunen äger eller har intresse i,
5. svara för att tillvarata kommunens intressen vid bolags- och föreningsstämmor och andra likartade sammanträden i de företag som kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse i.

Upphandling

20 § Styrelsen ska styra och utveckla kommunens inköpsprocess samt svara för kommungemensamma inköpssystem.

Krisledning

21 § Styrelsen ansvarar för kommunens uppgifter enligt lag (2005:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap samt lag (1992:1403) om totalförsvaret och höjd beredskap.

Styrelsen beslutar i val till hemvärnsråd enligt 11 § hemvärnsförordningen (1997:146)

Uppföljning

22 § Styrelsen ska

1. övervaka att av fullmäktiges fastställda kvalitetskrav, mål, riktlinjer och program för verksamheten samt ekonomi följs upp i nämnderna,

2. säkerställa att kommunförvaltningen genomför sitt arbetsgivaransvar
3. övervaka att kommunens löpande förvaltning i övrigt sköts lagligt och ekonomiskt,
4. följa hur den interna kontrollen sköts i nämnderna,
5. tre gånger per år rapportera till fullmäktige hur samtliga kommunens verksamheter utvecklas mot bakgrund av fastlagda mål och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret,
6. inom ramen för sin uppsiktsplikt övervaka att verksamheter som bedrivs av privata utförare kontrolleras och följs upp i enlighet med lag, avtal och av fullmäktige fastställda program och direktiv,
7. två gånger om året lämna fullmäktige en redovisning över de motioner och medborgarförslag som kommit in till fullmäktige till och med året innan och som inte slutligt handlagts av fullmäktige.

Övriga uppgifter

23 § Styrelsen ansvarar också för nedan angivna uppgifter

1. Drift och underhåll av kommungemensamma tekniska system
2. Utforma och utveckla kommunens system för internkontroll
3. Utveckling av den lokala demokratin, frågor om brukarinflytande samt frågor om regional utveckling, internationella frågor, kvalitetsarbete, det strategiska ansvaret för samarbete med universitet och högskolor samt information och marknadsföring av kommunen.
4. Ansvara för kommunens lokalförsörjning och egen säkerhet. Styrelsen har det övergripande ansvaret för de interna säkerhetsfrågorna i kommunen

Styrelsens arbetsformer

Kommunstyrelsens ordförande

24 § Kommunstyrelsens ordförande ska utöver det som gäller för övriga nämnders ordförande även

1. ha uppsikt över kommunens hela nämndförvaltning,
2. med uppmärksamhet följa frågor av betydelse för kommunens utveckling och ekonomiska intressen samt effektiviteten i verksamheten och ta initiativ i dessa frågor,
3. främja samverkan mellan styrelsen, kommunens övriga nämnder och fullmäktige samt
4. representera styrelsen vid uppvaktningar hos myndigheter, konferenser och sammanträden om inte styrelsen bestämt annat i ett särskilt fall.

Kommunalråd och kommunalråd i opposition

25 § Kommunstyrelsens ordförande är kommunalråd. Därutöver utser kommunfullmäktige efter varje val bland ledamöter och ersättare i kommunstyrelsen ytterligare kommunalråd och kommunalråd i opposition.

Vid ledighet eller annat förfall för kommunalråd ska kommunstyrelsen förordna annan att handha kommunalrådets särskilda samordningsuppgifter.

Kommunfullmäktige beslutar om kommunalrådets och kommunalråden i oppositions ansvarsområden.

Kommunalråd och kommunalråd i opposition ska ägna sin tjänstgöringstid åt uppdrag för kommunen. Kommunalråd och kommunalråd i opposition får närvara och delta överläggningar men inte i beslut vid sammanträde med annan nämnd även om denne inte är ledamot

eller ersättare i nämnden, dock inte i ärenden som rör myndig hetsutövning mot enskild.

Utskott

26 § Styrelsen får inrätta de utskott den finner nödvändigt för att fullgöra de uppgifter som kommunstyrelsen ansvarar för.

27 § Inom ett utskott väljer styrelsen för den tid styrelsen beslutar bland utskottets ledamöter en ordförande och en vice ordförande.

28 § Om ordföranden i utskottet på grund av sjukdom eller av annat skäl är för hindrad att fullgöra sitt uppdrag för längre tid får styrelsen utse en annan leda mot i utskottet att som ersättare för ordföranden fullgöra dennes uppgifter.

29 § Ersättare som inte tjänstgör får närvara vid utskottssammanträden i den utsträckning styrelsen bestämmer. Ersättare ska inkallas till tjänstgöring i den av kommunstyrelsen vid valet bestämda ordningen.

30 § Avgår en ledamot eller en ersättare i utskottet, som inte utsetts vid proportionellt val, ska fyllnadsväl snarast förrättas.

31 § Utskottet sammanträder på dag och tid som varje utskott bestämmer. Sammanträden ska också hållas när ordföranden anser att det behövs eller när minst en tredjedel av ledamöterna i utskottet begär det. Utskottet får hand lägga ärenden bara när mer än hälften av ledamöterna är närvarande.

32 § Styrelsen får i övrigt besluta om instruktioner och regler för de utskott den inrättar.

Krisledningsutskott

33 § Kommunstyrelsen ska ha ett krisledningsutskott.

Krisledningsutskottet fullgör krisledningsnämndens uppgifter. Val av krisledningsnämnd ska ske enligt vad som föreskrivs i kommunallagen om val till nämnder.

Bestämmelser om kommunstyrelsens krisledningsutskott finns i bilaga 2.

Delegering från fullmäktige

34 § Styrelsen beslutar i följande grupper av ärenden

- 1) Upptagande av lån inom den beloppsram och de riktlinjer som fullmäktige fastställt
- 2) på begäran av nämndomfördela medel som anslagits till nämnden inom den budgeterade verksamhetsvolymen och av fullmäktige fast ställd beloppsram och andra riktlinjer,
- 3) tillstånd att använda kommunens vapen och symbol,

Överlämning av kommunala angelägenheter

35 § Kommunstyrelsen får, med bibehållet ansvar för verksamheten, träffa avtal med en juridisk person eller enskild individ om att utföra nämndens uppgifter.

Vad som föreskrivs i första stycket gäller inte om det i lag eller annan författning föreskrivs att uppgiften ska bedrivas av en kommunal nämnd. Om uppgiften innefattar myndighetsutövning får ett överlämnande bara ske om det finns stöd i lag.

Avtalssamverkan enligt kommunallagen

36 § Utöver vad som följer av 35 § får styrelsen träffa avtal med en annan kommun eller en region att någon av nämndens uppgifter, helt eller delvis, ska utföras av den kommunen eller regionen (avtalssamverkan).

Vid avtalssamverkan enligt kommunallagen kan uppgifter som avser myndighetsutövning överlåtas till en annan kommun eller region men med de begränsningar som följer av kommunallagens bestämmelser.

Bilaga 1 - Förteckning

- Lag om kommunal energiplanering
- Lag om kommunernas bostadsförsörjningsansvar
- Lag om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete
- Kamerabevakningslagen

Bilaga 2 – Kommunstyrelsens krisledningsutskott

1 § Bestämmelser om krisledningsnämnd, nämndens behörighet och förpliktelser framgår av lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap (LEH)

2 § Utöver vad som sägs i denna instruktion ska utskottet följa den plan för samordning av verksamheten vid extraordinär händelse samt höjd beredskap, med bilagor, som fastställts av kommunfullmäktige, samordningsplanen.

2 § Krisledningsutskottets huvudsakliga uppgifter är att

1. bedöma inträffad händelse och besluta om ledningsorganisationen för extraordinära händelser ska träda i funktion,
2. samordna den externa och interna informationen,
3. fatta de övergripande och långsiktiga inriktnings- och prioriteringsbeslut som krävs med anledning av händelsen,
4. besluta att överta hela eller delar av övriga nämnders verksamhetsområden,
5. besluta om tillskott av extra ekonomiska resurser,
6. besluta om eventuellt sänkt servicenivå inom olika delar av kommunens verksamhet med anledning av händelsen, och
7. besluta om när de särskilda åtgärderna som föranletts av händelsen ska upphöra

3 § Innan utskottet fattar ett beslut jämligt 2 kap. 4 § LEH bör samråd äga rum med ordinarie nämnd innan beslut fattas.



Planeringsstrategi 2024

Gävle kommun, 23KS151



Sammanfattning

23 april 2024

Ett nytt lagkrav i PBL anger att alla kommuner ska anta en planeringsstrategi senast två år efter varje kommunalt val. Syftet med planeringsstrategin är att kommunen ska bedriva ett kontinuerligt översiktsplanearbete i syfte att hålla översiktsplanen och pålitlig.

Om kommunen inte antar en planeringsstrategi senast 11 september 2024 står kommunen utan översiktsplan vilket får stora konsekvenser för myndighetsutövning, främst för detaljplanering och bygglov, men även andra delar av kommunens verksamheter.

Planeringsstrategin föreslår att Gävle kommuns översiktsplan fortfarande är aktuell med två undantag:

- Fördjupad översiktsplan för Ersbo-Skogmur kommer i och med en antagen planeringsstrategi att upphävas.
- Fördjupad översiktsplan för Avan-Fredriksskans (Hamnen) behöver ersättas med en ny fördjupning eller annat planeringsunderlag innan den kan upphävas.

Behov av uppdateringar i översiktsplanen finns utifrån förändrade befolkningsprognoser samt nya statliga och kommunala planeringsunderlag. Det fortsatta översiktsplanearbetet i Gävle kommun kommer fokusera på att ta fram en uppdaterad digital översiktsplan där antalet

planer reduceras, samt forma en organisation för kontinuerligt översiktsplanearbete.

SSR(2021)



Bakgrund

23 april 2024

Översiktsplanen är ett strategiskt dokument som ska visa kommunens vilja för byggande, mark- och vattenanvändning och hushållning med naturresurser. Den första april 2020 ändrades 3 kap i plan- och bygglagen i syfte att översiktsplaneringen ska bedrivas kontinuerligt, vara framåtsyftande och att översiktsplanen ska hållas aktuell. Planeringsstrategin infördes i lagändringen som ett led för att åstadkomma det. Det här är första gången som Gävle kommun antar en Planeringsstrategi. Planeringsstrategin ska ha antagits senast 11 september 2024.

Om kommunen inte antar en Planeringsstrategi eller en ny översiktsplan inom angiven tid anses översiktsplanerna vara inaktuella. Detta innebär bland annat att standardförfarande, samordnat förfarande och förenklat förfarande inte kan tillämpas vid framtagandet av detaljplaner.

Planeringsstrategin i sig innebär dock ingen ändring av översiktsplanen. Den ska enbart tala om vad kommunen ska fokusera på i översiktsplaneringen och om det finns delar av planen som behöver ändras. Det kan till exempel handla om att kommunen i planeringsstrategin anger att det finns ett behov av att se över den kommunomfattande översiktsplanen, eller att översiktsplanens detaljeringsgrad behöver ändras för en viss del av kommunen. Det kan också handla om att den befintliga planen behöver ändras för att tillgodose ett visst allmänt intresse.

Syfte och mål

Syftet med planeringsstrategin är att den ska främja kontinuerlig översiktsplanering för att hålla översiktsplanen aktuell. Om översiktsplanen regelbundet blir föremål för politisk helhetsbedömning är det också tydligt att planen ger uttryck för de övergripande politiska målen i kommunen.. Kommuninvånare, näringsliv och intresseorganisationer med flera behöver kunna lita på att översiktsplanen uttrycker den aktuella politiska inställningen till bebyggelseutvecklingen i olika delar av kommunen eller om översiktsplanens ställningstaganden kan komma att ändras.

SS1864(041)

Läsanvisning

Planeringsstrategin är uppdelad i Fyra huvudkapitel:

- Bakgrund
- Nya planeringsunderlag och förutsättningar
- Bedömning av översiktsplanens aktualitet
- Fortsatt översiktsplanering i Gävle kommun.

I de två första kapitlen har ställningstaganden markerats med olika färger:

- **Rött betyder att det har stort behov att prioriteras in i översiktsplanarbetet.**
- **Orange betyder att det har ett visst behov att revideras.**
- **Grönt betyder att det är samstämmt med Översiktsplan 2030 men kan behöva ny hänvisning.**

Metod

Största delen av arbetet har bedrivits i en arbetsgrupp med representanter från Livsmiljö Gävle, planenheten samt Styrning och stöd, övergripande planering. Till stöd vid framtagandet av förslag till fortsatt arbete och för beskrivning av nytillkommet planeringsunderlag har en referensgrupp bestående av experter från olika allmänna intressen bidragit. Länsstyrelsens sammanfattning 2022(bilaga1) och komplettering 2023(Bilaga2) har varit till stor hjälp i

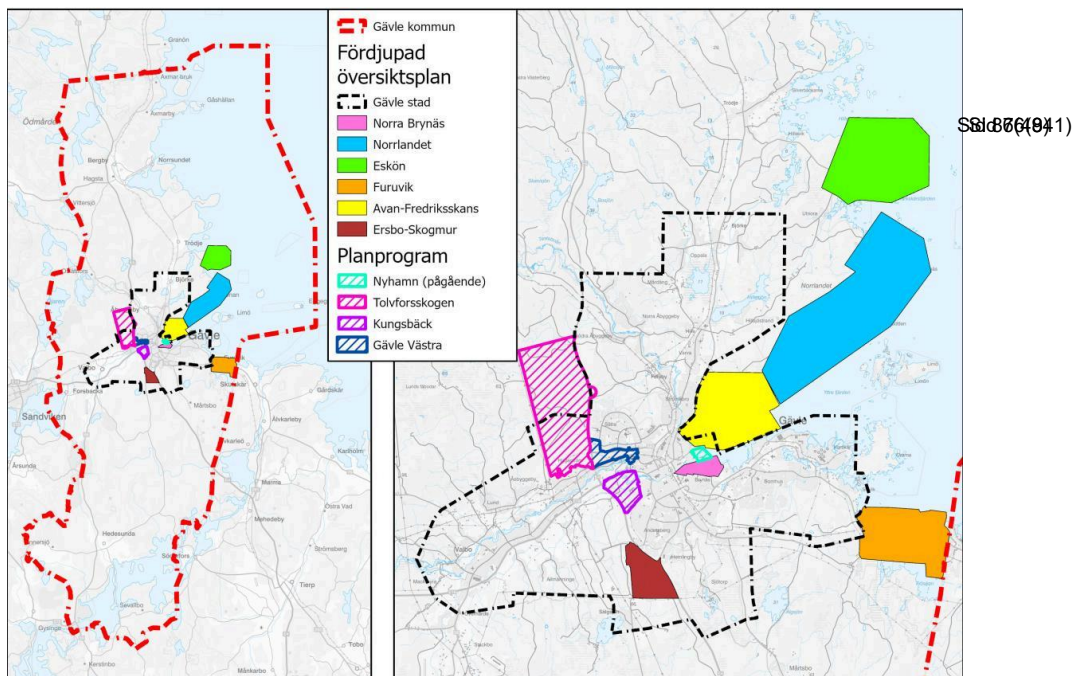
bedömningen av nytt planeringsunderlag och vilka lagändringar som tillkommit. En enkätundersökning har genomförts för att fånga upp hur nuvarande översiktsplaner används. Svarade på enkäten gjorde politiker samt anställda vid Styrning och stöd, Livsmiljö Gävle, Tekniska samt bolagen AB Gavlegårdarna och Gavlefastigheter. (Bilaga2) En GIS-analys har gjorts som visar hur nuvarande översiktsplaner har genomförts.

SS1865(041)

Gävle kommuns översiktsplan

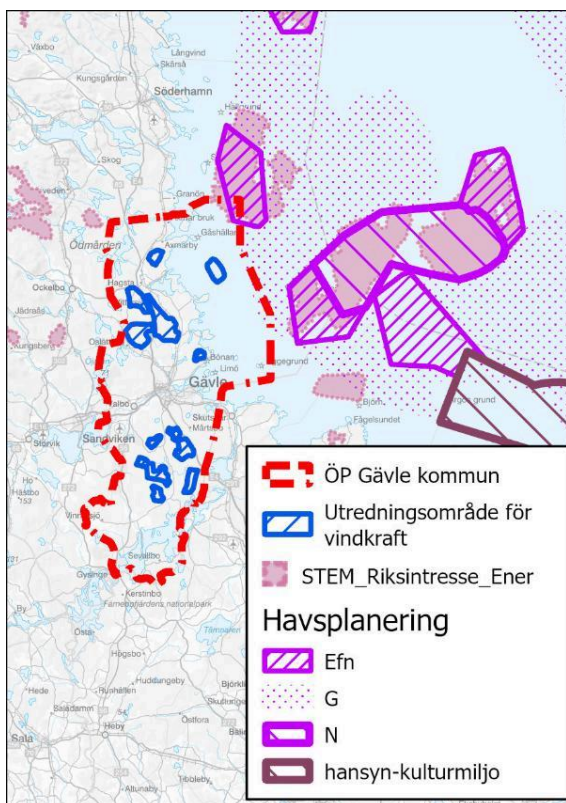
Planeringsstrategin omfattar kommunens Översiktsplan. I Gävle består översiktsplanen av åtta stycken fördjupade översiktsplaner och den kommunövergripande Översiktsplan Gävle kommun 2030.

1. Översiktsplan Gävle kommun år 2030 med utblick mot år 2050 (2017) Inklusive Kulturmiljöprogram för norra, södra och västra kommundelarna, Gävle kommun (2017) och Planeringsunderlag vindkraft (2015)
2. Översiktsplan för Gävle stad 2025(2009) a. Kulturmiljöprogram Gävle stad
3. Fördjupad översiktsplan för Norra Brynäs(2020)
4. Fördjupad översiktsplan för dubbelspår Ostkustbanan(2015)
5. Fördjupad översiktsplan för Norrlandet(2012) Inklusive Kulturmiljöprogram Norrlandet
6. Fördjupad översiktsplan för Eskön(2009) Inklusive Kulturmiljöprogram Eskön
7. Fördjupad översiktsplan för Furuvik(2007)
8. Fördjupad översiktsplan för Avan-Fredriksskans(2004)
9. Fördjupad översiktsplan för Ersbo-Skogsmur(2003)



Bilden visar avgränsningar av Översiktsplaner och Program för detaljplan i Gävle kommun.

Kulturmiljöprogram, planeringsunderlag vindkraft och ortsanalyser



Kartan visar utredningsområden för vindkraft redovisade i ÖP Gävle kommun 2030.

Gävle kommun har flera kulturmiljöprogram som täcker in hela Gävle kommun. Dessa är bilagor till översiktsplanerna men avvägningar har gjorts mot markanvändningsförslagen.

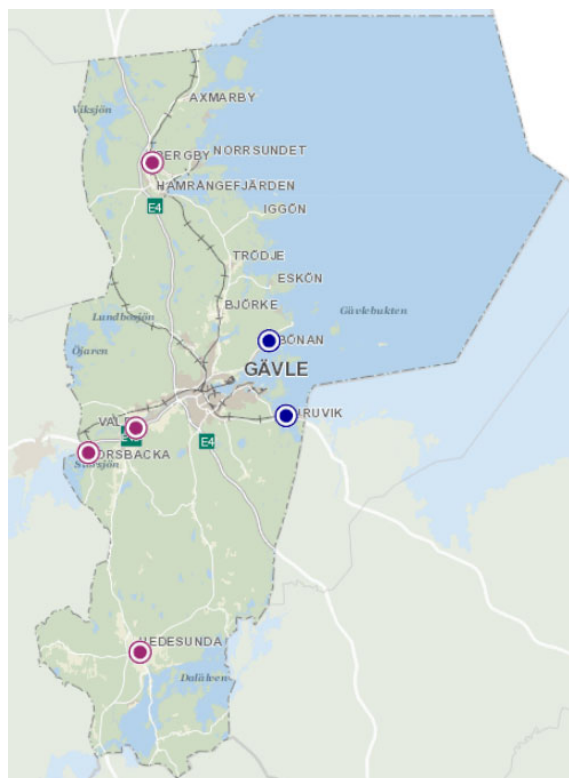
Kulturmiljöprogrammen är samstämmiga med översiktsplanen.

Planeringsunderlag Vindkraft i Gävle kommun (2015) togs fram inför arbetet med Översiktsplan Gävle kommun år 2030. Planeringsunderlaget är en sammanställning av tekniska fakta samt förslag till ställningstaganden och rekommendationer för vindkraftsutbyggnad. Underlaget ska underlätta ärendehantering för den myndighet som ska pröva och besluta vindkraftsfrågningar.

Planeringsunderlaget behöver

ersättas då teknikutvecklingen snabbt gått framåt inom området för energiproduktion.

SS1887(041)

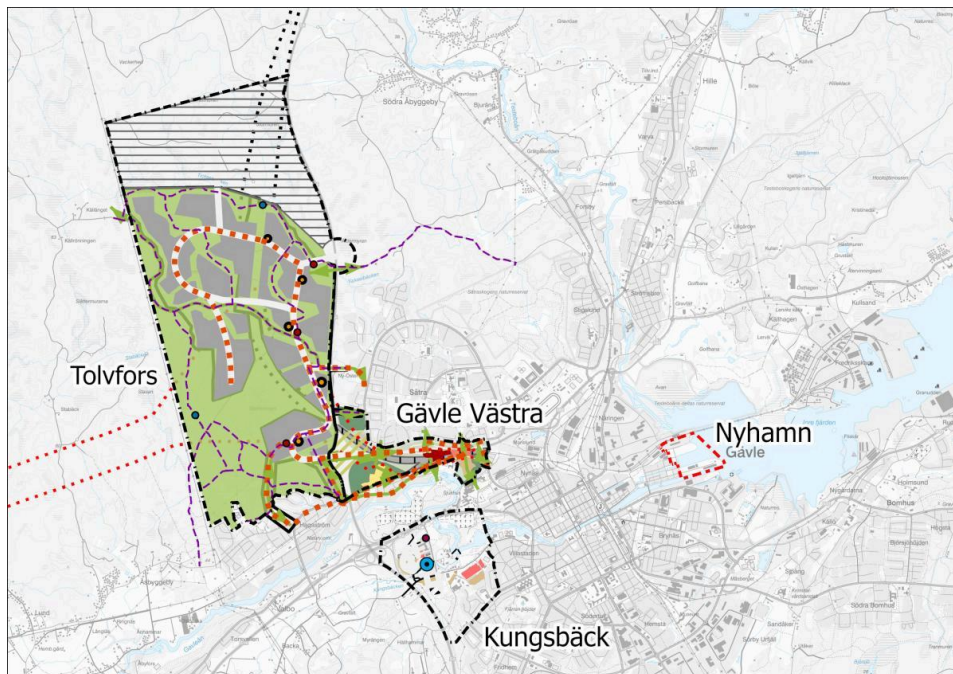


Kartan visar de orter där ortsanalyser tagits fram.

Fördjupade ortsanalyser finns i Översiktsplan Gävle kommun år 2030 för orterna: Norrsundet/Bergby, Valbo och Hedesunda. För Forsbacka och Hamrångebygden har nya lokala utvecklingsplaner (LUP) tagits fram. Även Hedesunda håller på att slutföra arbetet med en LUP. Syftet med en lokal utvecklingsplan är att ta fram en gemensam viljeinriktning för bygden, hur framtiden i bygden ska se ut och hur man når dit. En LUP tas fram av ortens egna befolkning, de behöver tolkas i förhållande till översiktsplanen och där de inte överensstämmer kan politiska avväganden behövas. **De lokala utvecklingsplanerna kan leda till behov av förändring eller komplettering av översiktsplanerna.**

Program för detaljplan

Där översiktsplanen inte är tillräckligt detaljerad och där kommunen har flera allmänna intressen som behöver vägas mot varandra inför detaljplaneläggning kan kommunen välja att visa mark- och vattenanvändningen i ett program för detaljplan. I Gävle kommun finns tre gällande program för detaljplan:



Kartan visar områden som omfattas av gällande och pågående Program för detaljplan.

- Program för detaljplan Gävle Västra (2021)
- Program för detaljplan Tolvforsskogen (2022)
- Program för detaljplan Kungsbäck (2017)
- Program för detaljplan Nyhamn (pågående arbete)

Samtliga program för detaljplaner anses vara aktuella och ger stöd i markanvändningsfrågor.



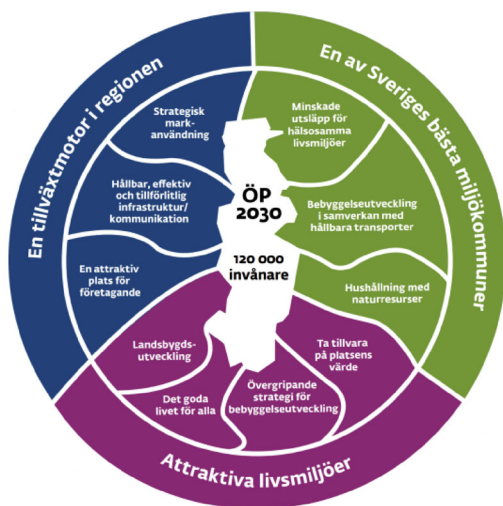
Nya planeringsunderlag och förutsättningar

I det här avsnittet redogörs för vilka planeringsunderlag, som har tillkommit sedan Översiktsplan Gävle kommun 2030 antogs.

23 april 2024

Befolkningsutveckling och konjunktur

Den kommunövergripande översiktsplanen har tre övergripande målsättningar (En av Sveriges bästa miljökommuner, En tillväxtmotor i regionen och Attraktiva livsmiljöer) tillsammans med befolkningsmålet om 120 000 invånare i Gävle kommun år 2030.



Övergripande målsättningar och strategier i Översiktsplan Gävle kommun år 2030

Flera förändringar har inträffat som påverkat befolkningsutvecklingen och byggbranschen. Den stora befolkningsökningen som skedde 2015-2016 berodde till stor del på ökad invandring till Sverige. Sedan dess har invandringen minskat, främst på grund av en minskad asylinvandring. Idag råder lågkonjunktur, priser på byggnadsmaterial ökar, inflationen stiger, räntor stiger och levnadskostnader har blivit högre. Tillsammans har alla dessa faktorer

resultat i en kumulativ effekt som har en tydlig inverkan på bostadsmarknaden och dess möjlighet till utveckling.

S&B70(081)

Befolkningstillväxten i Gävle kommun avtar och kommer att bestå av ca 280 personer per år (WSP 2022) fram till år 2035. Utifrån dessa förutsättningar är Gävle kommuns befolkningsmål om 120 000 gävlebor år 2030 inte längre aktuell. Istället förväntas Gävle kommun bestå av cirka 110 000 invånare år 2030. Översiktsplanen är ett långsiktigt dokument och målsättningarna för hur kommunen bör växa är fortfarande aktuella även om takten för genomförandet sviktar med konjunkturen.

Översiktsplanens övergripande målsättningar och strategier är aktuella även om målåret för befolkningsökningen behöver senareläggas.

Nya kommunala styrdokument

I Gävle kommun finns ett flertal strategiska styrdokument som tillkommit efter Översiktsplan Gävle kommun år 2030 antogs 2017. Strategiska program som angränsar till varandra ska samverka och följa den styrning som gäller i Gävle kommun.

Kommunpolitiska program

Tre politiska program har antagits som ligger på samma strategiska nivå som översiktsplanen: Socialt hållbarhetsprogram (2019), Näringslivsprogram 2021-2025 (2020) och Miljöstrategiskt program 2.0 (2020).

Översiktsplanens övergripande målsättningar och strategier svarar väl upp mot inriktningarna i de tre programmen.

Förutom dessa tre program finns Idrottspolitiskt program (2021) och Kulturpolitiskt program (2019) Syftet med det idrottspolitiska programmet är att främja invånarnas möjligheter till en aktiv fritid. Programmet är styrande för

kultur- och fritidsnämnden och vägledande för kommunens övriga nämnder och bolag. Det kulturpolitiska programmet för Gävle kommun anger ramarna för kulturarbetet inom kommunen, och ger en inriktning för stödet till kulturområdet.

S81872(081)

Riktlinjer för bostadsförsörjning (2018 under revidering)

Enligt lagen om kommunernas bostadsförsörjningsansvar (2000:1383) ska Sveriges kommuner genom framtagande av riktlinjerna planera för sin bostadsförsörjning. Riktlinjerna ska antas och uppdateras minst en gång per mandatperiod. Nya riktlinjer kommer att antas under 2024. Riktlinjerna baseras på befolkningsprognoser som visar på en långsammare tillväxt än vad prognoserna visade inför arbetet med Översiktsplan Gävle kommun år 2030.

Riktlinjerna föranleder revidering av översiktsplanen då takten för bostadsproduktion behöver justeras i översiktsplanens målsättning.

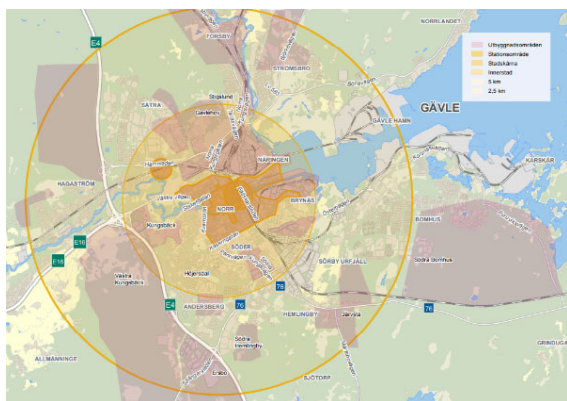
Centrumplan (KF 2014)

Centrumplanen följer Plan- och bygglagens (PBL 2010:900) process för översiktsplan med ett samråd och en granskning. Centrumplanen som dokument är däremot ingen heltäckande eller fördjupad översiktsplan. Här finns ingen fullständig redovisning av miljökonsekvenser, riksintressen eller miljökvalitetsnormer.

Centrumplanen ska förtydliga Översiktsplan för Gävle stad och ge en inriktning för hur centrum ska utvecklas. Här finns förslag på stråk för olika trafikslag, riktlinjer för bebyggelse och grönstruktur samt förslag på ombyggnationer av stråk och platser i centrum.

Centrumplanens riktlinjer behöver implementeras i översiktsplanen.

Planeringsriktlinjer för Gävle Växer (KF 2018)



Zonindelning av staden taget ur Planeringsriktlinjer för Gävle växer.

Planeringsriktlinjer för Gävle växer är en sammanställning och ett politiskt förtydligande av planeringsunderlag och riktlinjer för bebyggelseutveckling. Planeringsriktlinjerna för Gävle växer riktas i första hand till Gävle kommunkoncern och antogs av Kommunfullmäktige och används i koncernens samverkans- och utvecklingsfrågor direkt under Översiktsplan Gävle kommun (2017) och Översiktsplan Gävle stad (2009).

I de fall där Planeringsriktlinjerna och Översiktsplanerna inte stämmer överens är det PBL-dokumentet som haft allmänna samråd som gäller. Om Planeringsriktlinjerna förespråkar annan inriktning än översiktsplanerna bör det vara en tydlig signal om att nytt ställningstagande behövs på platsen eller i frågan och att förändring till planeringsriktlinjernas fördel behöver prövas i vidare PBL-hantering genom översiktsplan, program för detaljplan, detaljplan eller bygglov.

Planeringsriktlinjerna för Gävle Växer behöver arbetas in i översiktsplanen för att inte orsaka otydlighet i tolkningssituationer.

Arkitekturpolicy (KF 2020)

Arkitektur Gävle är kommunens arkitekturpolicy. Syftet med policyn är att vara en dialogplattform för definitioner av arkitektonisk kvalitet. Höja kvaliteten på stadsbyggande och arkitektur. Effektivisera kommunala planeringsprocesser i frågan om arkitektur och arkitektonisk kvalitet, samt att stimulera till diskussion om staden och dess arkitektur.

Arkitekturpolicyn är samstämmig med översiktsplanens målsättningar men behöver ny hänvisning i översiktsplanens avsnitt kring bebyggelse.



Arkitekturpolicy Gävle, försättsida.

Trafik

Kommunen har ett flertal strategiska dokument som berör det allmänna intresset trafik och som har antagits efter översiktsplanen: Cykelplan (SBN 2020) mobilitetsnorm (2021), kollektivtrafikstrategi (2023).

Cykelplan

Syftet med cykelplanen är att Gävle kommun ska få ett aktuellt planeringsunderlag för cykeltrafiken både för översiktlig och detaljerad planering. Cykelplanen ska vara ett hjälpmedel för prioriteringar och ekonomiska bedömningar. Den omfattar hela infrastrukturen för

cykeltrafiken; dels en fysisk plan med ett stomnät för cykeltrafiken och förslag till platser där cyklisternas förhållanden behöver förbättras, dels principer för exempelvis vägvisning, cykelparkering, underhåll och planering av detaljutformning. I cykelplanen föreslås stråk som inte helt sammanfaller med Översiktsplan för staden eller Centrumplan.

Översiktsplanen behöver uppdateras med cykelplanen under avsnitt kring trafik.

Mobilitetsnorm

Mobilitetsnorm för Gävle kommun är vägledande för alla parter i plan- och bygglovsprocessen. Syftet är att tydliggöra behovet av mobilitet och parkering, och visa på vilka alternativa lösningar till parkering som kan användas för att minska efterfrågan på att äga bil och därmed parkering. Dokumentet ersätter Parkeringstal för cykel och bil, antagna av Tekniska nämnden 2014. Övergripande ställningstaganden för parkeringens roll i samhällsplaneringen och kommunens

vilja i parkeringsfrågor redovisas i kommunens Parkeringspolicy, antagen i Kommunfullmäktige 2015.

S81875(081)

Mobilitetsnormen är samstämmig med översiktsplanens målsättningar men behöver ny hänvisning i översiktsplanens avsnitt kring trafik.

Kollektivtrafikstrategi (KF 2023)



Försättsida Kollektivtrafikstrategi.

Den här strategin har en koppling till översiktsplanen och redogör för kommunens förhållningssätt, ställningstaganden och önskade åtgärder för att utveckla kollektivtrafiken i Gävle kommun. Dokumentet ska vara en del av underlaget i framtida planer och satsningar inom kollektivtrafiken.

Kollektivtrafikstrategin är samstämmig med översiktsplanen men behöver ny hänvisning i översiktsplanens avsnitt kring kommunikationer.

Linjenätsanalysen behöver arbetas in i översiktsplanen.

Riktlinjer för laddinfrastruktur (2022)

Kommunen har antagit Riktlinjer för laddinfrastruktur (KF 2022) Riktlinjerna behandlar framförallt tillvägagångssätt och hantering av laddplats på allmän plats dvs allmän gatumark. Dessa riktlinjer är ett led i att tydliggöra och konkretisera Gävle kommuns arbete med när, var och hur utbyggnaden av laddinfrastruktur ska hanteras och av vilken organisation. Syftet är att förenkla resande med elektrifierade fordon, i linje med kommunens mål och ambitioner om ett klimatneutralt Gävle 2035 och en ökad andel hållbara resor och transporter.

Riktlinjer för laddinfrastruktur påverkar inte markanvändningen men översiktsplanen behöver hänvisa

till dem i trafikavsnittet.

Riktlinjer för friytor-Vår plats för barn och unga - (2019)

S81876(081)

Syftet med dessa riktlinjer är att bryta ner och konkretisera lagkrav och nationell vägledning till lokal nivå.

Utgångspunkten är Översiktsplan Gävle kommun 2030 med dess skrivelse om utemiljöer vid förskola och grundskola, samt Boverkets allmänna råd och vägledning. Riktlinjerna preciserar och anger kommunövergripande riktlinjer för friytor inom skola och förskola där utgångspunkten är att säkerställa och möjliggöra förskolegårdar och skolgårdar med tillräcklig friyta där maximal och likvärdig kvalitet utifrån platsernas skiftande förutsättningar uppnås.

Översiktsplanen behöver uppdateras med riktlinjerna.

Riktlinjer för huvudmannaskap (SBU 2018)

Riktlinjerna har tagits fram för att vägleda tjänstemän i val av och motivering för olika typer av huvudmannaskap i detaljplaner. Syftet med riktlinjerna är att skapa arbetsformer för att i ett tidigt skede fastställa lämpligt huvudmannaskap vid detaljplanering.

Vidare är målet att riktlinjerna ska ge en förutsägbarhet gällande hanteringen av huvudmannaskap i Gävle kommun och vara till hjälp för tjänstemän inom förvaltningen, men även för politiker, exploitörer och projektörer. Detta i sin tur ger ett mer förutsägbart genomförande av detaljplaner.

Översiktsplanen behöver uppdateras med riktlinjerna.

Dagvattenpolicy 2.0 för Gävle kommun (2023)

Kommunen har sedan översiktsplanen antogs beslutat om Dagvattenpolicy 2.0 för Gävle kommun (2023). I denna version av policyn har rekommendationer om rening och fördröjningsbehov konkretiserats, och hantering av extrem nederbörd utvecklats jämfört med tidigare version.

Dagvattenpolicyn gäller vid nybyggnation och ombyggnation. Den gäller både för kvartersmark och allmän platsmark och ska utgöra ett stöd för kommunens tjänstemän, byggherrar och konsulter i samband med utvecklingen av tätortsmiljöer i Gävle kommun.

SS1876(081)

Dagvattenpolicyn ska vara vägledande vid kommunens planering och vid åtgärder inom befintliga områden. Det kan även gälla områden som omfattas av äldre detaljplaner där dagvattenfrågan inte beaktats utifrån de krav, den kunskap och de regelverk som gäller idag.

Översiktsplanen behöver uppdateras med den nya dagvattenpolicyn.

Planeringsunderlaget ekosystemtjänstkartläggning

En ekosystemtjänstkartläggning har gjorts för Gävle stad. Den visar vilka ekosystemtjänster som finns i olika områden samt vilka brister som finns. Vid framtagandet av nya fördjupade översiktsplaner och program för detaljplan har underlaget använts samt kompletterats med ny inventering i områden utanför det område som omfattas av ekosystemtjänstkartläggningen, för program för detaljplan Tolvforsskogen.

Översiktsplanen behöver uppdateras med det nya planeringsunderlaget.

Riktlinjer för exploateringsavtal (2023)

Enligt Plan- och bygglagen ska en kommun, som har för avsikt att teckna exploateringsavtal inför genomförandet av detaljplaner, upprätta riktlinjer för detta förfarande. Riktlinjerna är vägledande och gäller för alla exploateringsavtal som har koppling till detaljplaner som påbörjats efter den 1 januari 2015, då lagen trädde i kraft.

Översiktsplanen behöver uppdateras med hänvisning till de nya riktlinjerna.

Riktlinjer för markanvisning (2023)

Enligt Lagen om riktlinjer för kommunala markanvisningar (2014:899) ska kommuner som arbetar med markanvisningar ha riktlinjer för hur markanvisningar ska genomföras. S81:878(081)

Översiktsplanen behöver uppdateras med hänvisning till de nya riktlinjerna.

Återvinning och avfallshantering

Under senaste år har nya- och reviderade krav tagits kring det kommunala ansvaret för avfallshantering och återvinning. I kommande översiktsplanearbete ska kommunen ta ställning till dem nya och kommande krav inom återvinning- och avfall och hur det påverkar kommunens fortsatta mark- och vattenanvändning.

De nya riktlinjerna kommer att tas med i den uppdaterade kommunala översiktsplanen.

Nya lagar och statligt planeringsunderlag

I det här avsnittet redovisas nya lagar och statligt planeringsunderlag som ändrats efter översiktsplan för Gävle kommun år 2030. Till grund för avsnittet ligger Länsstyrelsens underlag inför Gävle kommuns beslut om planeringsstrategi 2021-12-21. Lagändringarna och planeringsunderlagen kan föranleda uppdateringar av översiktsplanen.

Lagändringar

Ändringar i Plan- och bygglagen (PBL)

Den största förändringen är att kommunernas aktualitetsprövning av översiktsplanen har ersatts med att kommunerna ska ta fram en Planeringsstrategi (3 kap. 23 § PBL). Från och med valet 2022 ska kommunfullmäktige ta fram en Planeringsstrategi varje mandatperiod. Strategin ska

antas senast 24 månader efter ordinarie val vilket innebär att fullmäktige senast den 11 september 2024 ska ha antagit kommunens första Planeringsstrategi. Om inte detta genomförs upphör översiktsplanen att vara aktuell. Avsikten med en Planeringsstrategi är att den ska vara mer framåtsyftande än aktualitetsprövningen i och med att kommunens fortsatta arbete med översiktsplaneringen ska vara i fokus. Därför är det också möjligt att ändra strategin från det att den antagits och fram till nästa ordinarie val.

S81878(081)

Efter utgången av 2025 kommer översiktsplaner som antagits före den 1 januari 2004 att upphöra att gälla. Detta gäller även för ändringar av översiktsplanen för en viss del av kommunens yta som har antagits före detta datum. För Gävle kommuns del gäller detta Fördjupad översiktsplan för Ersbo-Skogsmur antagen 2003.

Den 1 augusti 2018 ändrades 3 kap. 5 § PBL i syfte att förbättra beredskapen i kommunerna för klimatförändringar.

Förändringen innebär att det av översiktsplanen ska framgå kommunens syn på risken för skador på den byggda miljön som kan följa av översvämning, ras, skred och erosion som är klimatrelaterade samt hur sådana risker kan minska eller upphöra. Läs mer under rubriken: Klimatrelaterade risker och klimatanpassning.

Plan- och byggförordningen

1 april 2023 infördes bestämmelser i Plan- och byggförordningen 2 kap. 5 c § om att översiktsplaner och regionplaner ska utformas så att uppgifterna i dem kan tillgängliggöras digitalt. Enligt övergångsbestämmelserna ska bestämmelserna tillämpas första gången på översiktsplaner och regioner som har påbörjats efter den 31 december 2026.

Miljöbalken MB (SFS 1998:808)

I augusti 2018 fick miljöbalkens 6 kapitel nytt innehåll och ny utformning. Det har betydelse för bl.a. hanteringen och processen av miljöbedömningar för översiktsplaner.

Barnkonventionen

Barnkonventionen blev svensk lag den 1 januari 2020.

S&B20(001)

Boverket har fått i uppdrag av regeringen att ta fram en vägledning om hur barnkonventionen kan tillämpas vid fysisk planering enligt PBL. Vägledningen ska innehålla exempel på hur barnrättsperspektivet kan tillföras och tillgodoses genom hela planeringskedjan. Uppdraget ska redovisas senast den 30 september 2022.

Lagen (2000:1383) om kommunernas bostadsförsörjningsansvar

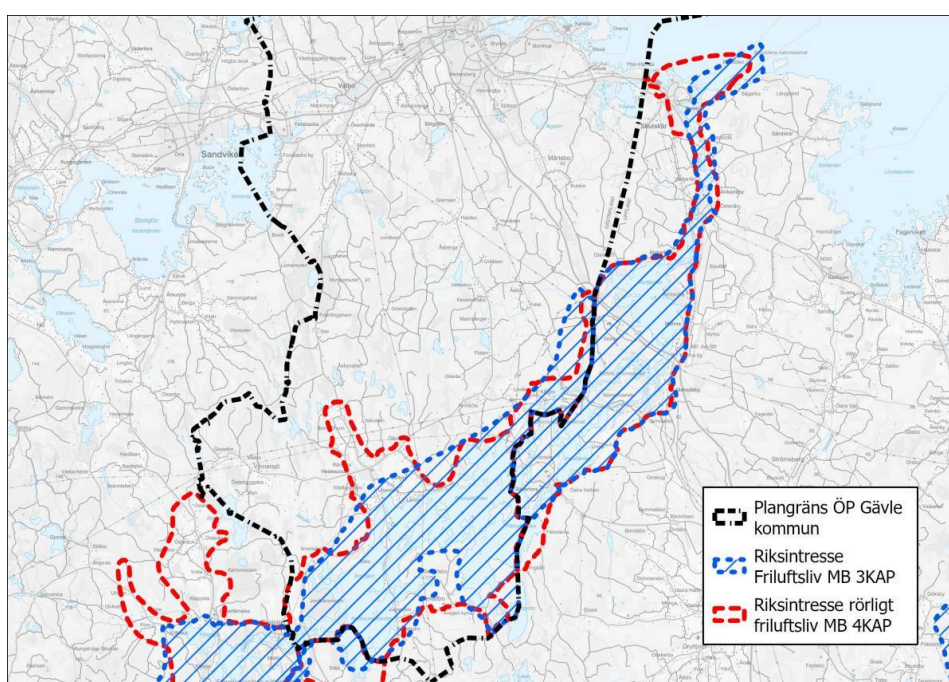
Riksdagen har beslutat om en ändring av lagen (2000:1383) om kommunernas bostadsförsörjningsansvar. Ändringen började gälla den 1 oktober 2022. Lagändringen innebär bland annat att Boverket ska ta fram underlag som kommunerna ska använda som stöd för att bedöma vilka bostadsbehov som inte tillgodoses på bostadsmarknaden. De gamla reglerna gäller fortfarande för kommuner som har antagit nya riktlinjer före den 1 oktober 2022. Boverket har tagit fram underlag som kommunerna ska använda för bedömningar över vilka bostadsbehov som inte tillgodoses på bostadsmarknaden.

Kommentar lagändringar: Dessa lagändringar leder till att kommunens översiktsplan behöver uppdateras i berörda delar. Vad gäller förändringarna i Plan- och bygglagen från april 2020 så påverkar det även planeringsstrategin och sättet kommunen väljer att arbeta kontinuerligt med översiktsplanefrågorna i en rullande översiktsplaneprocess. Ändringarna i plan- och byggförordningen från april 2023 innebär att översiktsplanen behöver göras digitalt. Barnkonventionen är något som ska genomsyra översiktsplanen. Nya riktlinjer för bostadsförsörjning för Gävle kommun kommer att antas parallellt med planeringsstrategin. Det blir ett viktigt planeringsunderlag när den nya översiktsplanen ska tas fram.

Riksintressen

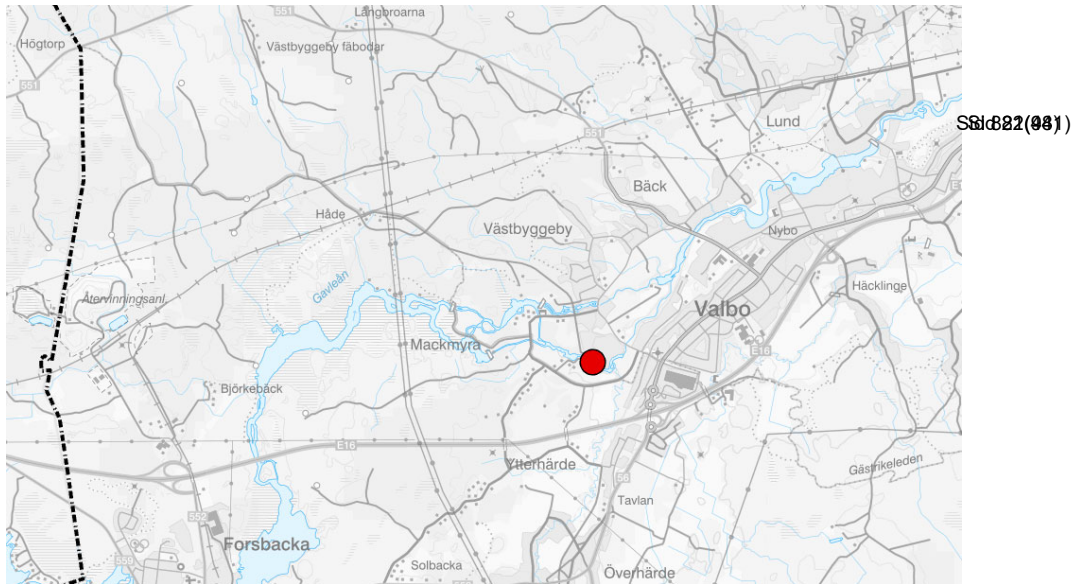
Länsstyrelsen har meddelat att följande ändringar har skett i riksintresseavgränsningar sedan Översiktsplan Gävle kommun 2030 antogs:

Den geografiska avgränsningen för riksintresse friluftsliv Nedre Dalälvsområdet reviderades med uppdaterade avgränsningar och värdebeskrivningar i april 2016. Den gräns som redovisas i översiktsplanens kartor stämmer inte i sin nuvarande form, vilket också påpekades i Länsstyrelsens granskningsyttrande för ÖP Gävle kommun år 2030.



Avgränsning riksintresse Friluftsliv.

I gällande översiktsplan finns angivet ett riksintresse i Mackmyra vattenverk för vattenkraft. Energimyndigheten har under 2017-2018 aktualiserat frågan om äldre angivna riksintresseanspråk för energiproduktion och kommit fram till att Nuteks utpekade riksintresseanspråk från 1990-talet gällande vattenkraft inte längre gäller. Det betyder att det inte längre finns några riksintresseanspråk för vattenkraft inom kommunen.



Riksintresse för vattenkraft som har utgått.

Länsstyrelsen anser inte att den geografiska avgränsningen för riksintresse vattenförsörjning som redovisas i översiktsplanen stämmer med den verkliga gränsen för riksintresset. Gävle kommun har stämt av avgränsningen med Havs- och vattenmyndigheten och vidhåller att riksintresset är korrekt avgränsat. Den avgränsning som länsstyrelsen använder innehåller en buffertzona utanför riksintresset. Riksintressets geometri är sekretessbelagd enligt 18 kap 8 § Offentlighets- och sekretesslag (2009:400) och visas därför inte på karta.

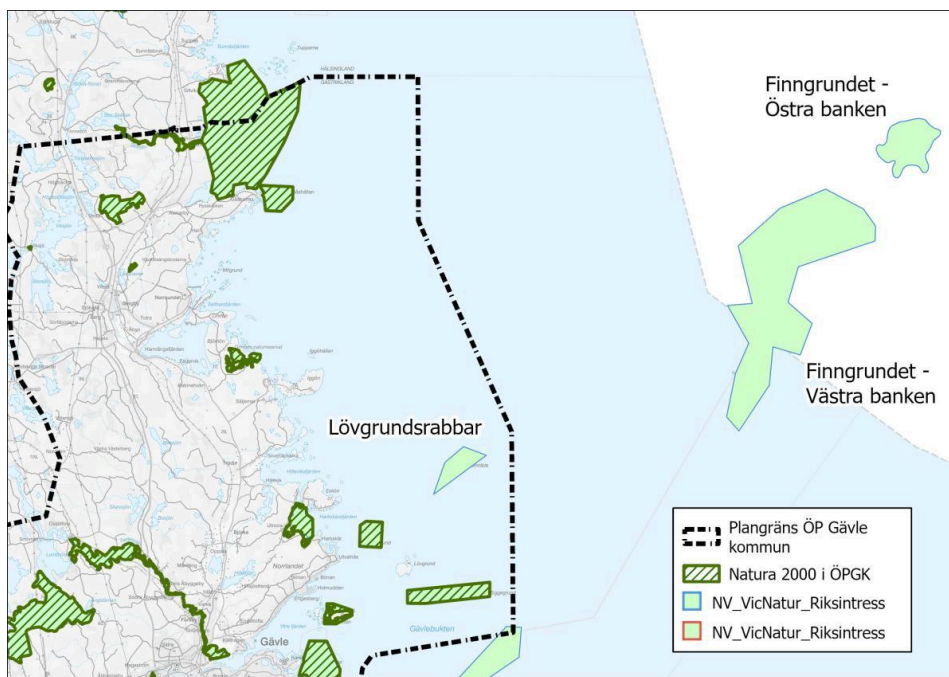
Riksintresseanspråken för kommunikationer har ändrats. För Gävle kommun innebär det att väg 76/533 Anslutning till Gävle hamn, Karskär, från söder utgår som riksintresse och att järnvägsanslutning Gävle Hamn har tillkommit som riksintresse.

En remiss angående nytt riksintresse transmissionsnät vilket omfattar både ledningar och stationen har behandlats vilka kan ge nya begränsningar på mark- och vattenanvändningen i kommunen om de antas.

4 kap miljöbalken

Tre Natura 2000-områden, är förändrade sedan gällande översiktsplan antogs 2017:

- Lövgrundsrabbar
- Finngrundet-Västra banken
- Finngrundet-Östra banken



Förändrade Natura 2000-områden.

***Kommentar riksintressen och 4 kap miljöbalken:
Ändringar i riksintressena leder till att kommunens
översiktsplan behöver uppdateras i berörda delar. När
översiktsplanen för Gävle kommun revideras görs detta
med uppdaterade riksintressen och Natura 2000-
områden.***

Miljökvalitetsnormer

Buller

Miljökvalitetsnormer för buller gäller för kommuner med mer än 100 000 invånare. Enligt förordning om omgivningsbuller ska en kommun med fler än 100 000 invånare (senast den 30 juni vart femte år) kartlägga och ta fram åtgärdsprogram för alla vägar och järnvägar, eventuella flygplatser samt industriell verksamhet inom kommunen. När det gäller vägar avses såväl statliga som kommunala och enskilda.

Gävle kommun har tagit fram en ny bullerkartläggning som används som planeringsunderlag.

Allmänna intressen

Klimatrelaterade risker och klimatanpassning

S81823(081)

År 2018 infördes en ny bestämmelse i PBL genom ett tillägg i 3 kap. 5 §. Bestämmelsen innebär att översiktsplanen ska visa kommunens syn på risker för skador på den byggda miljön som kan följa av översvämning, ras, skred och erosion som är klimatrelaterade samt hur dessa risker kan minska eller upphöra.

SIG och MSB har identifierat områden i Sverige där det finns risk för klimatrelaterade ras, skred, erosion och översvämningar. Uppdraget innebär också att beskriva sannolikhet och samhällsekonomiska konsekvenser. En karttjänst med beskrivningar av de nationella riskområdena och kommunanalyser finns tillgänglig. Gävle har blivit utpekad av MSB som område med betydande översvämningrisk enligt Översvämningförordningen (SFS 2009:957), utifrån EU:s översvämningdirektiv. Gävle har pekats ut utifrån alla tre kategorierna översvämningrisk från skyfall, hav samt sjöar och vattendrag. Under 2024-2027 omfattas Gävle av rapporteringskrav till EU av hot- och riskkartor samt riskhanteringsplaner.

Klimatrelaterade risker beaktas i den klimatanpassningsstrategi och handlingsplan som är under utveckling inom projekt 23KS434 "Inrättande av ett strategiskt klimatanpassningsarbete i Gävle kommunkoncern". Projektet är ett politiskt uppdrag med syfte att etablera ett strategiskt arbetssätt för klimatanpassningsarbetet inom hela kommunkoncernen som efter projektets avslut i december 2025 övergår i linjearbetet. Målet med arbetet är att minska klimatrelaterade risker kopplat till översvämningar, höga temperaturer, ras, skred och erosion, torka, skogsbränder och negativ biologisk påverkan. Fokus i projektet läggs initialt på översvämningrisker i Gävle tätort. Hela kommunkoncernen kommer att vara involverade i arbetet, som bland annat omfattar analys av sårbara objekt och riskobjekt, samt åtgärder för att minska risker. Inom projektet tas karteringar

såsom skyfallskarteringar, översvämningsskartering för Hemlingbybäcken och värmekarteringar fram, vilka bör inkluderas i översiktsplaneringen. Skyfallskarteringar och översvämningsskartering av Hemlingbybäcken är levererade till kommunen, medan värmekartering förväntas levereras under 2025. Kunskapsunderlag om framtida havsnivåer finns i förstudie för Näringen, FÖP norra Brynäs, och program Nyhamn, vilka bör kompletteras för att täcka hela kommunens kustremsa, och beaktas i översiktsplaneringen. En samlad bedömning av hur dessa risker och förutsättningar påverkar varandra, och hur detta påverkar lämplig markanvändning, bör göras.

Länsstyrelsen vill särskilt lyfta att de stabilitetszoner som redovisas i gällande översiktsplan endast gäller områden som var bebyggda då karteringen genomfördes av dåvarande Räddningsverket. Det är viktigt att uppmärksamma att stabilitetsproblem kan förekomma även på andra platser inom kommunen och även kan uppstå vid nybebyggelse, ändrad markanvändning eller klimatförändringar. Utredning av risker och riskområden sker inom klimatanpassningsprojektet, vilket behöver tas med som planeringsunderlag i fortsatt översiktsplanearbete.

Ett pågående arbete med klimatanpassningsstrategi pågår vilket ska inkluderas i en kommande revidering av Översiktsplanen.

Ras, skred, erosion och översvämning

Sedan gällande kommuntäckande översiktsplan antogs 2017 har en harmonisering av statligt framställda planeringsunderlag avseende ras, skred och erosion tagits fram av SGI tillsammans med bland andra MSB och SGU. I den finns flertalet underlag som kan ge en översiktlig vägledning avseende riskområden. Den nationella karttjänsten är ett översiktligt material som oftast endast grundar sig på kartanalyser utifrån jordart och topografi. Karttjänsten är vägledande om var fördjupad utredning av ras- och skredrisk krävs. Underlagen finns åskådliggjorda i en kartvisningstjänst

som uppdateras regelbundet och nya underlag kan tillkomma. Några exempel på lämpliga underlag är "Förutsättningar för skred i finkornig jordart", "Stränders eroderbarhet" och "Områden där skogsbruk och exploatering kan orsaka erosion, ras och slamströmmar". Informationen är utifrån geoteknisk synpunkt värdefull vid strategiska val av lämplig markanvändning.

S81886(081)

En samlad bedömning av hur dessa risker och förutsättningar påverkar varandra och hur detta påverkar lämplig markanvändning bör därför göras. I tillägg kan även en risk för potentiell förekomst av sur sulfatjord läggas till.

Boverket har sedan 2010 sammanställt riktlinjer och rekommendationer för hantering av risker kopplade naturolyckor i en tillsynsvägledning för länsstyrelserna. Länsstyrelsen vill särskilt lyfta att de stabilitetszoner som redovisas i kommunens översiktsplan endast gäller områden som var bebyggda då karteringen genomfördes av dåvarande Räddningsverket. Det är viktigt att uppmärksamma att stabilitetsproblem kan förekomma även på andra platser inom kommunen och kan uppstå vid nybebyggelse, ändrad markanvändning eller klimatförändringar.

Ett pågående arbete med klimatanpassningsstrategi pågår vilket ska inkluderas i en kommande revidering av Översiktsplanen.

Areella näringar - Jordbruk

Gävleborg har under 2018 tagit fram en regional handlingsplan för livsmedelsstrategin som bygger på Sveriges livsmedelsstrategi år 2018 – 2030. Den bör användas som ett planeringsunderlag i kommunens översiktsplanering. Ny vägledning i den fysiska planeringen finns: Jordbruksmark – en mångsidig resurs att förvalta. Kommunen bör i kommande Planeringsstrategi ta ställning till hur man i övrigt ska hantera frågan om exploatering av jordbruksmark i kommunens översiktsplanering.

Kommunen har två exempel på områden där kommunen fått avslag vid en överprövning av detaljplaneärende på jordsbruksmark: Vretbacka och Nedre vägen. Frågan är svårhanterlig och behov av tolkning finns för vad som är brukningsvärd jordbruksmark.

Sida 88 (88)

Gävle kommun behöver ett planeringsunderlag som visar vilka områden som är brukningsvärd jordbruksmark vilket i sin tur kan innebära att fler områden som i översiktsplanen föreslagits för bostäder släcks ut.

Förändringar i bullerförordningen

Regler om buller finns i såväl plan- och bygglagen som miljöbalken och förordningar. För olika kategorier av buller finns också riktvärden för bullernivåer vid bostadsbyggnader. Nya regler för buller trädde i kraft under 2015, 2016 och 2017, vilket också anges i den kommuntäckande översiktsplanen.

I april 2020 publicerade Boverket en reviderad vägledning om industri- och annat verksamhetsbuller vid planläggning och bygglovsprövning av bostadsbyggnader. Vägledningen ansluter till de nya allmänna råd om industri- och annat verksamhetsbuller som publicerats under 2020.

Gällande buller från vindkraftverk publicerades en ny vägledning från Naturvårdsverket i slutet av 2020. Vägledningen fastställer 40 dBA som riktvärde utomhus vid bostäder för vindkraftsbuller och att det kan vara lämpligt med 35 dBA vid områden som används för friluftsliv och rekreation.

Gävle kommun har en ny bullerkartläggning som används i detaljplanering och myndighetsutövning. Planeringsunderlaget behöver arbetas in i översiktsplanen.

Risker farligt gods och miljöfarlig verksamhet.

Enligt plan- och bygglagen samt miljöbalken ska människors hälsa och säkerhet beaktas i planeringsprocessen. Kommunen

bör redan i den översiktliga planeringen ange generella principer för riskhanteringsprocessen i syfte att tidigt identifiera potentiella intressekonflikter och öka förutsägbarheten för att möjliggöra den utveckling som kommunen önskar.

Kommunens riskobjekt, skyddsobjekt, transporter av farligt gods och intressekonflikter med föreslagen markanvändning behöver analyseras för att underlätta kommande planering.

Ett arbete med ny handlingsplan med koppling till skydd mot olyckor pågår inom kommunen vilket behöver inarbetas i revidering av översiktsplanen.

Förorenade områden

Enligt miljömålet giftfri miljö ska alla objekt med riskklass 1 och 2 vara åtgärdade år 2050 och det är framförallt på dessa objekt där man från tillsynsmyndigheterna har bedömt att insatser är nödvändiga. Som underlag för att kommunen ska kunna arbeta strategiskt med förorenade områden finns vägledningmaterialet Strategipaketet på EBH-portalen.

EBH portalen används som planeringsunderlag i detaljplanearbetet men kommunen saknar strategiskt arbete för saneringsarbete.

Landsbygdsutveckling i strandnära lägen

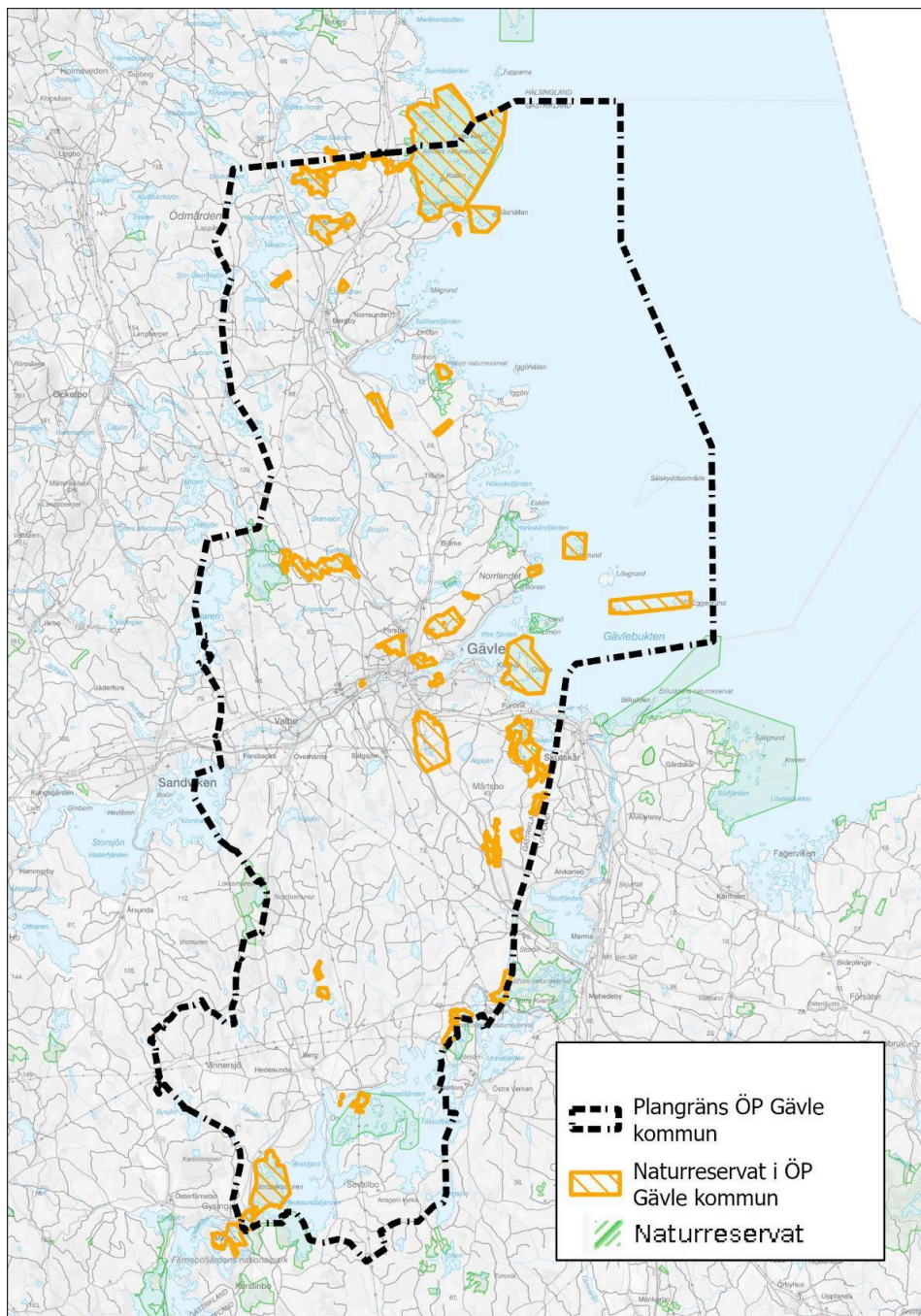
Länsstyrelsen anser att det i planeringsstrategin är lämpligt att göra en uppföljning och utvärdering av vilka förändringar som behövs göras gällande LIS-områden i kommande översiktsplanering. Det kan till exempel handla om att se över om planerna har realiserats.

Lisområdena bedöms vara aktuella. Ett LIS-område har detaljplan. Det pågår två detaljplaner för ny markanvändning inom LIS-områden. En förfrågan om detaljplaneläggning av ytterligare ett LIS-område har inkommit.

Naturmiljö, grön infrastruktur och ekosystemtjänster

I dagsläget finns 48 naturreservat i Gävle kommun. Sedan 2017 har 12 naturreservat bildats i Gävle kommun.

SS1828(081)



Kartan visar Naturreservat som finns utpekade i ÖP Gävle kommun 2030 samt de som tillkommit därefter.

Länsstyrelsen har på uppdrag av regeringen tagit fram en Regional handlingsplan för grön infrastruktur. Nya kunskapsunderlag finns i detta: värdetrakter skog, skyddsvärda träd och alla inventerade träd, värdetrakter för marina miljöer samt värdetrakter för våtmarksmiljöer. Samtliga underlag finns i planeringskatalogen. Underlaget

kommer att kompletteras med värdetrakter för gräsmarker samt sjöar och vattendrag.

S&I880(081)

Boverket och Naturvårdsverket har tagit fram en gemensam nationell vägledning för kommunal grönplanering. Målet är att vägledningen ska vara tillgänglig och konkret och att den ska beskriva hur de olika vägledningarna som redan finns om exempelvis ekosystemtjänster, grön infrastruktur, kommunal friluftslivsplanering med mera kan hanteras i en grönplan för att få en samordnad planering. Gävle kommun har behov av att tillgängliggöra och samla planeringsunderlag för grön-blå frågor då planeringsunderlag, riktlinjer och målsättningar finns i olika strategidokument och översiktsplaner. Gävle kommun har även behov av att ta fram handlingsplaner för att utveckla gröna och blå kvaliteter i kommunen.

Ett grönblått underlag är under framtagande. Underlaget ska implementeras i kommande revidering av översiktsplanen.

Vatten och avlopp

Kommunen har en "Utbyggnads- och anslutningsplan för kommunalt VA" där listas områden som kommer byggas ut med kommunalt vatten och avlopp eller behöver utredas utifrån 6§ lagen om allmänna vattentjänster.

Förändringar i Vattentjänstlagen (LAV) 6 §, från 1 januari 2023 innebär krav på att Vattentjänstplaner ska upprättas, beslutas och samrådats av varje kommun under 2023. Gästrike vatten arbetar med att ta fram förslag till vattentjänstplan för Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammars kommuner i nära samråd med berörda förvaltningar.

När vattentjänstplanen är beslutad behöver den integreras och vägas mot översiktsplanens markanvändning.

Klimatneutralitet

Klimatlagen trädde i kraft 2018. Senast år 2045 ska Sverige inte ha några nettoutsläpp av växthusgaser till atmosfären och därefter uppnå negativa utsläpp. År 2040 ska 100 procent av elproduktionen i Sverige vara förnybar. En ökad elproduktion från förnybara energikällor är därmed ett nationellt intresse som behöver tillgång till mark- och vattenområden inom ramen för fysisk planering. Sida 90 (98)

För att uppnå de nationella energi- och klimatmålen krävs en kombination av åtgärder. Exempelvis energieffektivisering, övergång till förnybara energikällor, minskat transportbehov inklusive transporteffektiv planering, hållbar konsumtion, klimatneutralt byggande samt klimatanpassad förvaltning och renovering av fastigheter.

Gävle är med i Net Zero Cities som samlar hundra städer i Europa kring ambitionen att bli klimatneutrala till 2030. Klimatfärdplaner och klimatinvesteringsplaner tas fram för att förstå vilket behov av åtgärder som finns och vilket investeringsbehov det innebär. Städerna delar kunskaper och erfarenheter med varandra för att accelerera omställningen.

Ett liknande samarbete drivs även lokalt i kommunen under namnet Gävle klimatavtal. Det är ett lokalt klimatavtal med tillhörande omställningsarena som alla organisationer med verksamhet i Gävle kommun kan skriva under. Hittills samverkar ett sextiotal företag, offentliga verksamheter, högskola och föreningar för att skapa ett klimatneutralt och attraktivt Gävle. Klimatavtalet är en viktig del för att sprida erfarenheter, kunskaper och goda exempel i syfte att hjälpa varandra med omställningsarbetet.

Den kommunala målsättningen om klimatneutralitet är skärpt sedan översiktsplan 2017 och siktar nu på klimatneutralitet år 2030.

Ny målsättning om klimatneutralitet ska tas med i den uppdaterade kommunala översiktsplanen.

Vattenkraft

Länsstyrelsen anser att kommunen i kommande planeringsstrategi behöver förhålla sig till de nya bestämmelserna i miljöbalken och relatera till hur detta kan påverka kommande översiktsplanering. SS1892(081)

Ställningstaganden kring framtida vattenkraftverk saknas i översiktsplanen och ska tas med i kommande revidering av översiktsplanen.

Vindkraft

Länsstyrelsen ser det som lämpligt att inför kommande planeringsstrategi göra en uppföljning och utvärdering av vilka förändringar som behöver göras i kommunens kommande arbete med vindkraftsplanering.

Nytt planeringsunderlag för vindkraft behövs då teknikutvecklingen har gjort att vissa ställningstaganden i befintligt underlag är förlegade. Prioritering av arbetet sker i fortsatt arbete med översiktsplanen.

Laddinfrastruktur

Under 2019 kom nya krav för laddinfrastruktur för laddfordon från Boverket. I kommande planeringsstrategi bör kommunen ta ställning till hur de nya förutsättningarna inom området energi- och klimatpåverkan påverkar kommunens fortsatta arbete med översiktsplanering.

Det nya riktlinjerna kommer att tas med i den uppdaterade kommunala översiktsplanen.

Riktlinjer för bostadsförsörjning

Gävle kommun antog 2018 riktlinjer för bostadsförsörjningen. Kommunen håller emellertid på att göra en översyn av riktlinjerna som förväntas vara klar under våren 2024. Riktlinjerna ska fungera som planeringsunderlag till kommunens översiktsplan.

Det nya riktlinjerna kommer att antas ungefär samtidigt som planeringsstrategin och tas med i den uppdaterade

kommunala översiktsplanen.

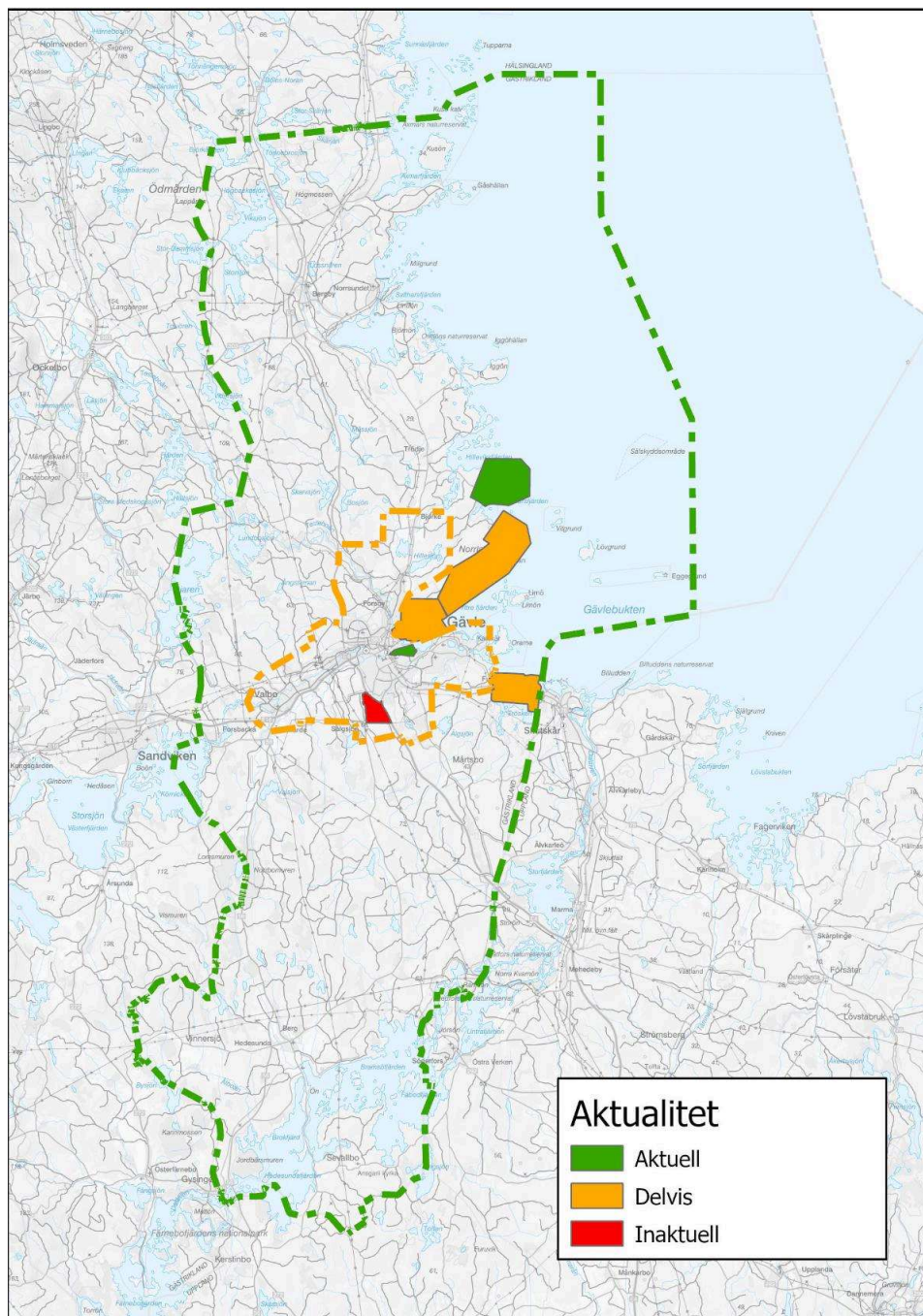
S61892(081)



Bedömning av översiktsplanens aktualitet

23 april 2024

Gävle kommuns översiktsplan består av den kommunövergripande *Översiktsplan Gävle kommun år 2030* samt åtta stycken fördjupade översiktsplaner (FÖP). I det här avsnittet finns resonemang kring respektive översiktsplans aktualitet.



Kartan visar översiktsplanernas aktualitet.

Översiktsplan Gävle kommun år 2030

Inriktningmålen och strategierna i den kommunövergripande översiktsplanen är relevanta och aktuella. Markanvändningsförslaget tar höjd för en folkmängd om 120 000 invånare och det är fortfarande relevant att ta höjd för en långsiktig tillväxt i kommunen även om invånarantalet inte kommer att nås år 2030. När i tid vi växer och i vilken takt kommer att variera över tid.

LIS-områdena som pekas ut i översiktsplanen är politiskt känsliga utifrån perspektivet hållbart resande där LIS-områdena inte ligger i kollektivtrafikstråk. Ett genomförande av LIS-områdena ska föregås av detaljplanering. Ett LIS-område har planlagts: Eskön 1:2, Utskärsvägen(område 12.1). Nu pågår två planärenden i LIS-områden: Hedesunda-Ön(område 9.2) och Esköhamn(område12.2). SS1896(081)

Nya politiska ställningstaganden behövs kring LIS-områden i förhållande till kommunens kollektivtrafikstrategi.

Översiktsplanen behöver uppdateras med nytt kunskapsunderlag kring förutsättningar för nyetablering av energiproduktion, istället för utpekade områden för detta ändamål kan kommunen ange riktlinjer som ska uppfyllas vid etableringar. Nya skyddsområden för vattentäkten Valboåsen kommer att påverka markanvändningsförslaget. När nytt kunskapsunderlag för klimatanpassningar finns framtaget behöver det arbetas in i översiktsplanen.

Översiktsplanen är aktuell men kommer att uppdateras i en digital version.

Fördjupad översiktsplan för Ersbo Skogmur

Områdets markanvändning har säkerställts i nya detaljplaner. Planen har spelat ut sin roll för framtida markanvändning. Radiomasten är inte planlagd, men kan säkerställas i ny detaljplan. Energiproduktionen är säkrad vad gäller Johannes och hetvattencentralen.

Den fördjupade översiktplanen är inaktuell och planen kommer att upphävas då den antagits före 2004. I området finns inget behov av ny fördjupad översiktsplan.

Fördjupad översiktsplan Avan-Fredriksskans

Stort behov av ny översiktsplan pga förändrade förutsättningar. Riksintresset för hamnen är omdefinierat och står i konflikt med riksintresset för kulturmiljövård. Det finns ^{SS1897(081)} nya förutsättningar för transporter såväl till havs som med tåg och bil. Skyddsavstånd hänsynsavstånd/influensområde är förändrat. Lerviks ridanläggning har nya behov och planeringsarbetet drivs i form av förstudie som behöver synkroniseras med ny Fördjupad översiktsplan. En pågående förstudie utreder störningar från hamnen, farled och hamntrafiken samt om den södra sidan av Granudden behöver ingå då den endast har områdesbestämmelser idag.

Den fördjupade översiktsplanen är delvis inaktuell och behöver ersättas med en ny fördjupad översiktsplan.

Fördjupad översiktsplan FuruviK

Den fördjupade översiktsplanen har delvis genomförts med ny sträckning av järnvägen och utbyggnad av småhusområden. En förutsättning för att starta arbetet med att genomföra planen är tidplanen för möjliga vatten- och avloppsanslutningar vilka kan ansluta området tidigast 2028-2030.

Framtiden för FuruviKsparken behöver klarläggas.

Riksväg 76 kan få en ny koppling till E4 och en ny korridor behövs för detta. En centrumfunktion behövs på annat sätt än föreslaget i gällande FÖP. Stationsområdet i FuruviK pekas ut i ÖP kommunen som förtättningsområde.

Friluftslivets behov och tillgänglighet till havet behöver säkerställas. Mellanregionalt samarbete kring farleder, skärgårdsbåt och Skutskärs hamn kan behövas.

Den fördjupade översiktsplanen är delvis inaktuell och behöver revideras för att bli samstämmig med den kommunövergripande översiktsplanen.

Översiktsplan Gävle Stad 2025

Översiktsplan för Gävle Stad är till skillnad från Översiktsplan^{S81:097(081)} för Gävle kommun funktionsuppdelad mellan bebyggelseområden för bostäder och bebyggelseområden för verksamheter. I tolkningen av översiktsplan Gävle stad behöver översiktsplanen för kommunen och även planeringsriktlinjer för Gävle Växer vägas in. De gula områdena bör tolkas som mångfunktionell bebyggelse framförallt inom trekilometersstaden. Översiktsplanen nämner Gavlehovsområdet som ett renodlat område för verksamheter vilket inte stämmer med den utveckling med funktionsblandning som skett i området. I översiktsplanen finns bostadsområden utpekade på jordbruksmark, dessa bör släckas ut i kommande revidering. Översiktsplanen saknar riktlinjer kring lokalisering av mobilmaster med teknikbodar vilket gör det svårbedömt när de i bygglovsansökningar föreslås placeras i park-/natur-/rekrationsområden.

De utpekade bebyggelseområdena har en angiven mängd bostäder som ofta är lågt räknade. Vid detaljplaneläggning ryms fler bostäder än vad översiktsplanen anger.

Gävle stad behöver på sikt en ny fördjupning av översiktsplanen. Bostadsetableringar i halvcentrala lägen, exempelvis Järvsta, Björke, Trödje och Hille är svåra att hantera vid förfrågningar. Små exploateringar som har stöd i översiktsplanen men som kan innebära stora investeringar för skola, vård och omsorg och hållbara transporter. Kommunens framtida prioriteringar av projekt i Utbyggnadsplanen behövs för att takta exploateringar med concernens utbyggnad av infrastruktur. Ostkustbanans markanspråk genom staden och i anslutning till Gävle centralstation samt avtalet med Staten är nya planeringsförutsättningar som inte syns i ÖP Gävle stad. Utbyggnadsplanen kommer att underlätta tolkningen av ÖP staden ur ett genomförandeperspektiv. Bara föra att ett område är utpekade i översiktsplanen innebär det inte att kommunen kan prioritera att investera i det som krävs för att bygga ut området på ett hållbart sätt.

Området C.B.6 i Hemsta är inte möjligt att bebygga enligt Planeringsriktlinjer för Gävle växer. I Åbyggeby och Björke ser bygglov ett bebyggelsetryck där översiktsplanen inte ger stöd vilket leder till många förhandsbesked.

S81498(081)

Arbetet med klimatanpassningsstrategi och åtgärdsförslag kommer att komplettera översiktsplaneunderlaget och kan komma att föranleda revideringar av utpekade bebyggelseområden i Översiktsplan staden.

Den fördjupade översiktsplanen är aktuell men behöver samtolkas med Översiktsplanen för Gävle kommun, Planeringsriktlinjer för Gävle växer och cykelplanen. På sikt behöver den fördjupade översiktsplanen revideras i sin helhet.

Översiktsplan Eskön

En tillräcklig planeringsreserv för nya bostäder finns fortfarande i planen, som togs fram för 60-80 möjliga nya bostäder. Ett 50-tal nya bostäder har uppförts i enlighet med översiktsplanen och ett tiotal planeras. Bevarande av naturområden fyller en funktion vid framtida förfrågningar. Vatten- och avloppssituationen löses med enskilda anläggningar. Planens markanvändningsförslag strider mot kollektivtrafikstrategin då Eskön inte är försett med kollektivtrafik idag.

Den fördjupade översiktsplanen är aktuell.

Översiktsplan Norrlandet

En utvärdering är gjord som visar att översiktsplan för Norrlandet är fullt utbyggd. Det finns detaljplaner som möjliggör 426 bostäder. De gula ytorna möjliggör 600 bostäder där kommunen behöver tillhandahålla VA om förfrågan kommer. VA är dimensionerat för 400 bostäder plus en anslutningsledning till Limön. I detaljplanerna har fler bostäder inrymts än vad som angetts i översiktsplanens ytor.

Fortsatt efterfrågan finns för bostadsbyggnation på Norrlandet. FÖP:en fyller en funktion för att försätta att skydda natur- och kulturmiljöer. Kapaciteten för Bönavägen bedöms vara fylld då 400 bostäder har tillkommit, vilket utgjorde ett tröskelvärde i planeringen. En ny trafikutredning behövs och bör samordnas med trafikutredningen till- och från Gävle hamn. Trafikkapaciteten behöver utredas och åtgärder och mobilitetslösningar kan behöva testas. Prioriterad utredning av VA behövs. Skol- och servicelägen finns i fördjupad översiktsplan.

SS1800(081)

Den fördjupade översiktsplanen är delvis inaktuell och behöver revideras.

Fördjupad översiktsplan Dubbelspår Ostkustbanan

Den fördjupade översiktsplanen är att betrakta som ett tematiskt tillägg till översiktsplanen. Fördjupningen behövs fram till dess att järnvägsplaner, vägplaner och detaljplaner för stationslägen har genomförts. Program för detaljplan Tolvforsskogen och Program för detaljplan Gävle västra redovisar ostkustbanans markanvändningsanspråk på en mer detaljerad nivå inom begränsade geografiska utbredningar. En fördjupad studie behövs för området vid Gävle central.

Den fördjupade översiktsplanen är aktuell.

Fördjupad översiktsplan för Norra Brynäs

Genomförandet av det strategiska området för Duvbackens reningsverk har stöd i ny detaljplan. Strategiska genomförandefrågor och utbyggnadsordning för allmän plats och kvartersmark diskuteras fortsättningsvis och utmaningar finns då kommunalt markägande är lågt i området och behov finns av ny kommunal service och utveckling av allmän plats. Program för detaljplan Nyhamn ska överensstämja med intentioner i Fördjupad översiktsplan för Norra Brynäs.

Den fördjupade översiktplanen är aktuell.

Sid00(001)



Fortsatt översiktsplanering i Gävle kommun

23 april 2024

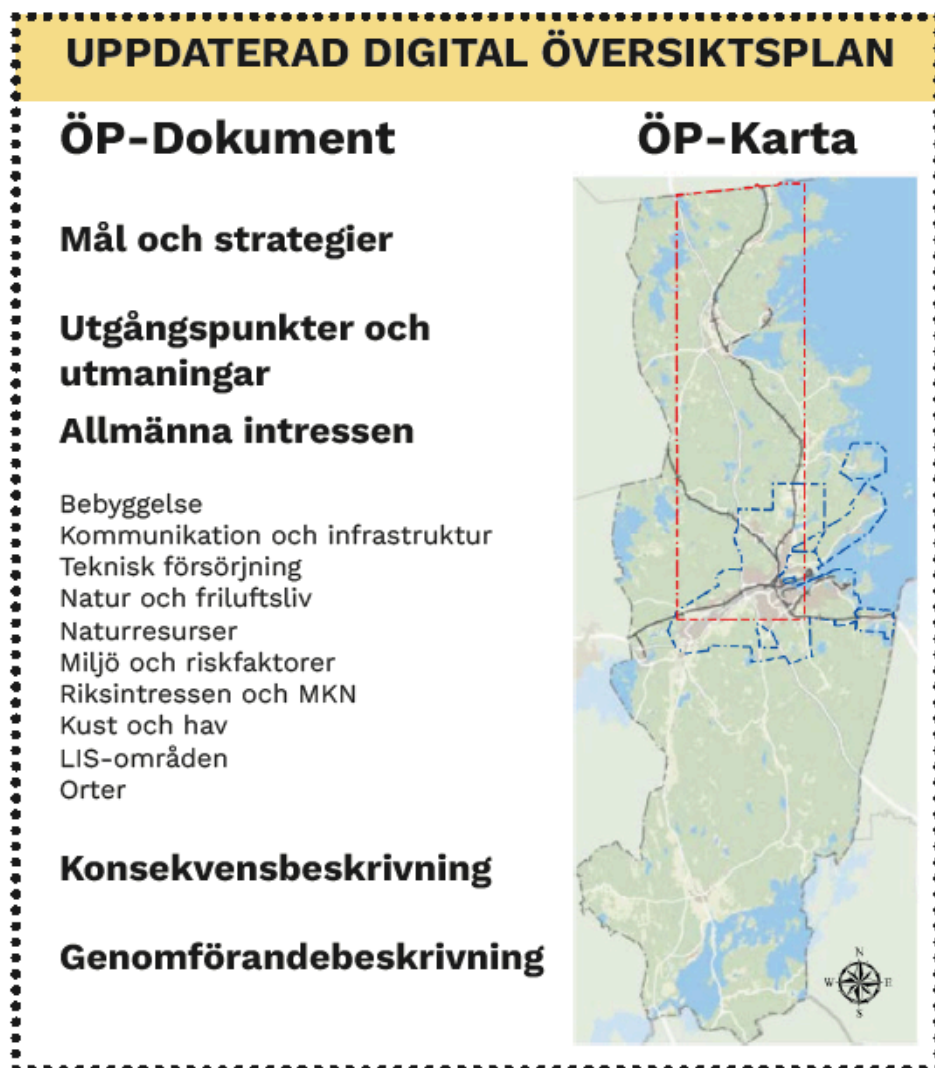
I det här avsnittet presenteras hur översiktsplanearbetet i Gävle kommun avses bedrivas kontinuerligt och digitalt framöver. Här redovisas behov av organisation och linjearbete, framtagande av uppdaterad digital översiktsplan samt kommande strategier och planeringsunderlag som behöver prioriteras politiskt och läggas in i verksamhetsplaner. Sist i kapitlet beskrivs kommunens portföljstyrning och utbyggnadsplan.

Kontinuerlig översiktsplanering

Gävle kommun behöver arbeta kontinuerligt med uppdateringar av översiktsplanen för att den ska vara pålitlig och användbar i takt med att kommunen utvecklas. Att ta fram en översiktsplan för hela kommunen eller för Gävle stad där alla allmänna intressen kartläggs och planläggs är mycket tids- och resurskrävande. Kommunen har under senare år tagit fram en mängd separata strategidokument som var för sig hanterar ett eller ett par allmänna intressen. I strategierna har sällan påverkan på markanvändningen analyserats vilket gör att konflikter mellan styrdokument framkommer i efterföljande myndighetsutövning.

Kommunen behöver organisera översiktsplanearbetet så att nya strategier som tas fram implementeras i översiktsplanen. Det innebär också att det i uppdragsbeställningar av nya strategier behöver göras en bedömning om behov av uppdatering av översiktsplanen. På detta sätt kommer översiktsplanen att hållas aktuell och översiktsplanen blir styrande i markanvändningsfrågorna. Nya revideringar utifrån olika allmänna intressen eller inom olika geografiska områden kan ha gemensamt samråds-, gransknings och beslutstillfälle.

SS1002(081)



Bilden illustrerar en uppdaterad digital Översiktsplan.

För att ha en aktuell översiktsplan krävs att kommunen ständigt arbetar med översiktlig planering. Att arbeta fram en

*kommunövergripande översiktsplan från grunden
är ett väldigt omfattande arbete.*

SS1003(081)

*Text ur genomförandekapitel Översiktsplan Gävle
kommun 2030*

Med en stadig grund att stå på, bibehållen kompetens, relevanta underlag och ett uppbyggt samarbete mellan kommunala förvaltningar och bolag, blir arbetet inte lika omfattande.

Genom att arbeta med ett rullande översiktsplanearbete förblir kompetensen hög och kraftiga omtag av översiktsplanen undviks. Arbetsätt behöver tas fram för att på ett strukturerat sätt kontinuerligt hålla översiktsplanen uppdaterad.

Arbetet med att ta fram en uppdaterad digital översiktsplan för Gävle kommun, där samtliga fördjupningar och nya planeringsunderlag arbetas in, kommer att prioriteras under 2024-2025. Arbetet innebär att översiktsplanen behöver samrådas och granskas vilket kan ske under 2026-2027. Antagandet av den uppdaterade översiktsplanen ska ske senast 2028 (två år efter ordinarie val). Om ett antagande av ny översiktsplan inte görs senast 2028 (24 månader efter ordinarie val) ska en ny planeringsstrategi antas. Det är viktigt att kommunens strategiska dokument som är kopplade till mark- och vattenanvändningen, exempelvis riktlinjer för bostadsförsörjning, samverkar med översiktsplanen. Det gör kommunens inriktning tydligare och tillämpningen av kommunala styrdokument blir enklare.



Bilden visar en tidsaxel för kontinuerligt arbete med översiktsplanen.

Digital översiktsplan

Regeringen har beslutat att alla nya översiktsplaner och regionplaner ska vara digitala år 2027. Gävle kommun har påbörjat arbetet med att ta fram en digital översiktsplanekarta som ett naturligt steg i en effektivare planprocess. Gävle kommun har digitaliserat kartorna tillhörande Översiktsplan Gävle kommun och tillhörande fördjupade översiktsplaner enligt Boverkets modell 2.1.

Nya översiktsplaner och program upprättas i samma digitala system. Rapporterna som tillhör översiktsplanerna har tidigare tryckts i bokform vilket har varit tids- och resurskrävande sett till layout och tryckning. Kommunen har ändrat arbetssättet och vid framtagande av nya översiktsplaner görs det nu endast i ett digitalt webbformat, så kallad Storymap.

Digitaliseringen av översiktsplanen för kommunen och tillhörande fördjupningar kommer att möjliggöra en effektivare uppdatering av planen. Det kommer också att tydliggöra vad översiktsplanen säger om mark- och vattenanvändningen i olika områden.

En digital översiktsplan:

- är enkel att uppdatera och hålla aktuell.
- ökar tillgängligheten genom interaktiva kartor och intuitiv navigering.
- möjliggör videor, enkäter och andra interaktiva funktioner för kommunikation och medborgardialog.

- kan stärka översiktsplanens koppling till andra strategidokument.
- sparar tid i senare skeden som exempelvis vid detaljplanering och bygglov.

Organisation för översiktlig planering

För att arbetet med en kontinuerlig översiktsplanering ska fungera i praktiken behövs en politisk styrgrupp samt en beredningsgrupp i tjänstemannaorganisationen som kan hantera frågor som uppkommer i arbetsgruppen för översiktsplanering.

Uppföljning av översiktsplanens miljöpåverkan

Boverket menar att i samband med framtagandet av planeringsstrategi kan vara lämpligt att undersöka vilken betydande miljöpåverkan som genomförandet av planen faktiskt har medfört. Detta är ett omfattande arbete som föreslås att ingå i det kontinuerliga översiktsplanearbetet framöver.

Planeringsunderlag

I kommunens olika verksamhetsplaner ligger förslag till ytterligare fördjupade översiktsplaner och strategier och riktlinjer för olika allmänna intressen. Strategier och riktlinjer utgör underlag för översiktlig planering. Strategierna behöver, när de har antagits arbetas in i översiktsplanen enligt ovan beskriven modell för kontinuerlig digital översiktsplan.

Beställda och pågående utredningar/planeringsunderlag

- Program för detaljplan Nyhamn
- Riktlinjer för bostadsförsörjning

- Vattentjänstplan
- Utbyggnadsplan och prioriteringsgrunder
- Skyfallskartering planeringsunderlag
- Klimatanpassningsstrategi med handlingsplan
- Strategi för biologisk mångfald och ekosystemtjänster med handlingsplan
- Gatuutvecklingsplan
- Strategi för bildande av kommunala naturreservat
- Lekplats och aktivitetsstrategi

Behov av planeringsunderlag

- Rutiner för hållbar exploatering
- Masshanteringsstrategi
- Fördjupad översiktsplan Gävle hamn
- Fördjupad översiktsplan Näringen
- Mark- och vattenstrategi för Gävle-Valboåsen
- Vattenplan
- Planeringsunderlag jordbruksmark
- Vindkraftunderlag/underlag energiproduktion
- Klimatinvesteringsplan
- Torgutvecklingsplan

Portföljstyrning

Kommunen har sedan år 2022 infört portföljstyrning för att balansera resurser pengar, arbetskraft och tid. Med portföljstyrningen får kommunen förbättrad kontroll över vilka projekt som ska påbörjas, hur påbörjade projekt går, samt resultatet av avslutade. Till skillnad från projektledning handlar portföljstyrning inte bara om att göra rätt inom projektet utan framför allt om att göra rätt projekt. Portföljstyrningen ska också underlätta samordning av projekt och resurstilldelning i kommunkoncernen. Arbetet med översiktsplanen bedrivs inom ramen för portföljen för planering och infrastruktur.

Utbyggnadsplan

En utbyggnadsplan är under framtagande och ska visa Gävle kommunkoncerns samordnade bebyggelseutveckling i tid och rum. Det rör alltså allt från Gavlegårdarnas planer till skolbyggnader, äldreomsorg, friluftsanläggningar, kollektivtrafiksatsningar och kapacitet för teknisk försörjning mm. Syftet med utbyggnadsplanen är att förtydliga översiktsplanens intentioner kring var, när och i vilken omfattning utbyggnad kan och bör ske. Utbyggnaden ska gå i takt med kommunens utveckling och planerade större investeringar. För att lyckas med detta krävs samsyn i hela kommunkoncernen. Ett forum för samverkan inom koncernen behöver skapas för detta ändamål. Gävle kommunkoncern blir mer och mer projektstyrd och genomförandet av översiktsplanen behöver samordnas för att skapa en hållbar utveckling över tid och rum i kommunen.



Gemensamt reglemente för Gävle kommuns nämnder

Antaget av kommunfullmäktige 2024-06-17

Typ av dokument: Reglemente

Överordnat dokument: Saknas

Fastställt av: Kommunfullmäktige

Datum: 2024-06-17

Diarie- eller ärendenummer: 23KS263

Revideringshistorik: Saknas

Dokumentet gäller för: Av fullmäktige inrättade nämnder

Dokumentägare: Kommunfullmäktige

Dokumentansvarig: Bitr. kommundirektör och kommunjurist

Allmänna bestämmelser om Gävle kommuns organisation

1 § En nämnds förvaltning tillhör en sektor.

En sektor är en gemensam förvaltningsorganisation för en eller flera nämnders förvaltande verksamhet.

2 § Nämnderna beslutar i frågor som rör förvaltningen och i frågor som de enligt lag eller annan författning ska ha hand om eller som framgår av ett reglemente.

Kommunstyrelsen får fatta beslut som rör andra nämnders förvaltningsangelägenheter om fullmäktige har bestämt det.

3 § En sektor leds av en eller flera sektorchefer.

4 § Sektorchefen är förvaltningschef över de förvaltningar som tillhör sektorn.

5 § Kommunstyrelsen, via kommundirektören, beslutar i alla anställningsförhållande av en sektorchef. Denne är chef över sektorcheferna. Kommundirektören ska biträdas av en biträdande kommundirektör.

Arbetsgivaransvar och anställande myndighet

6 § Kommunstyrelsen är anställande myndighet för samtliga medarbetare i Gävle kommun och är ansvarig för kommunens arbetsgivarepolitik. Styrelsen företräder kommunen som arbetsgivare och har arbetsmiljöansvaret för alla anställda.

7 § Ansvar för tillsättande av personella resurser för nämndernas verksamhet och organiseringen av dessa delegeras från kommunstyrelsen via kommundirektör och sektorchefer.

8 § I Kommunstyrelsens reglemente finns ytterligare bestämmelser om styrelsens ansvar och mandat i arbetsgivarfrågor.

Nämndernas uppdrag, verksamhet och ansvar

9 § En nämnd ska säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt. Nämnderna har ansvar för att dess uppdrag och verksamhet är tydligt och genomförs på ett ändamålsenligt sätt med hänsyn till fullmäktiges mål och styrning, samt lagar och andra författningar för verksamheten.

10 § Samtliga nämnder ska

1. se till att verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande och effektivt sätt
2. kontinuerligt följa upp, utvärdera och säkra verksamhetens kvalitet,
3. svara för långsiktig planering och strategisk utveckling av verksamheten,
4. se till att räkenskaperna är rättvisande, att den interna kontrollen är tillräcklig samt att budgeten inte överskrids,
5. i samverkan med berörda nämnder, svara för övriga berednings- och planeringsuppgifter åt kommunfullmäktige,
6. med uppmärksamhet följa den allmänna utvecklingen och verka för att, i de förslag till mål och ramar som utarbetas, en god miljö och goda levnadsbetingelser främjas i kommunen,
7. sitt arbete beakta jämställdhets-, miljö-, integrations-, mångfalds- och folkhälsofrågor samt frågor som rör personer med funktionsnedsättning,
8. identifiera behov av anskaffning i verksamheten och kravställa för upphandling samt följa upp av verksamheten beställda leveranser

11 § Nämnderna ska tre gånger per år redovisa till fullmäktige hur de har fullgjort de uppdrag som fullmäktige i kommunplan eller uppgifter som delegerats till dem från fullmäktige.

Samverkans- och informationsplikt mellan nämnderna

12 § Nämnderna ska samverka med varandra och lämna varandra upplysningar och information om en annan nämnd så kräver. Denna

samverkans- och informationsplikt gäller inte i den mån informationsbytet strider mot gällande lag.

Nämndernas sammansättning och arbetsformer

Mandattid

13 § Ledamöter och ersättare i kommunstyrelsen väljs för fyra år, räknat från och med den 1 januari året efter det år då val av kommunfullmäktige ägt rum. Detsamma gäller för ledamöter och ersättare i överförmyndarnämnden. Ledamöter och ersättare i övriga nämnder väljs för en period om 1 – 4 år. Tiden för första perioden om valet avser kortare tid än 4 år räknas från och med den 1 januari året efter det år då val av kommunfullmäktige ägt rum.

Nämndernas sammansättning

14 § Nämndernas sammansättning framgår av bilaga 1

Självförvaltningsorgan

15 § En nämnd får uppdra åt ett självförvaltningsorgan att helt eller delvis sköta driften av en viss anläggning eller en viss institution. Nämnden får uppdra åt självförvaltningsorganet att besluta på nämndens vägnar i ett visst ärende eller en viss grupp av ärenden, dock inte i ärenden avses i 6 kap. 38 § kommunallagen. Nämnden ska i en arbetsordning fastställa självförvaltningsorganets uppgifter, sammansättning, arbetsformer och mandattid.

Tidpunkt för sammanträden

16 § En nämnd sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer.

Sammanträde ska hållas också om minst en tredjedel av nämndens ledamöter begär det eller om ordföranden anser att det behövs. En begäran om extra sammanträde ska göras skriftligen hos ordföranden

och innehålla uppgift om det eller de ärenden som önskas behandlas på det extra sammanträdet.

Ordföranden ska, om möjligt, samråda med vice ordförandena om tiden för extra sammanträde. Om det föreligger särskilda skäl får ordföranden ställa in ett sammanträde eller ändra dagen eller tiden för sammanträdet.

Om möjligt ska samråd ske med vice ordförandena. Om ordföranden beslutar att ett sammanträde ska ställas in eller att dagen eller tiden för ett sammanträde ska ändras, ska ordföranden se till att varje ledamot och ersättare snarast underrättas om beslutet.

Kallelsen

17 § Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena. När varken ordföranden eller en vice ordförande kan kalla till sammanträde ska den som varit ledamot i nämnden längst tid göra detta (ålderspresidenten). Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid ska den till åldern äldste ledamoten vara ålderspresident.

Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet. Kallelsen ska tillställas varje ledamot och ersättare senast 5 dagar före sammanträdesdagen. Kallelse ska tillgängliggöras digitalt till varje ledamot och ersättare. I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen. Ordföranden ska i kallelsen ange om utelämnande av handlingar har skett.

Offentliga sammanträden

18 § En nämnd, men inte kommunstyrelsen, får besluta om offentliga sammanträden. Offentliga sammanträden får inte hållas i ärenden som avser myndighetsutövning eller i vilka det förekommer uppgifter som omfattas av sekretess enligt offentlighets- och sekretesslagen.

Sammanträde på distans

19 § En nämnd får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter och ersättare närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor. Lokalen ska vara så beskaffad att inte obehöriga kan ta del av sammanträdeshandlingar, bild eller ljud. Ordföranden avgör om närvaro får ske på distans. Nämnden får bestämma vad som närmare ska gälla om deltagande på distans i nämnden.

Ett utskott får sammanträda med ledamöter och ersättare närvarande på distans om nämnden har beslutat om det.

Närvarorätt

20 § Kommunalråd, kommunalråd i opposition samt ordförande i övriga nämnder har rätt att närvara vid styrelsens eller nämndernas sammanträden och delta i överläggningarna, dock ej i ärenden som rör myndighetsutövning mot enskild.

21 § Kommunfullmäktiges ordförande har rätt att närvara vid kommunstyrelsens och övriga nämnders sammanträden. Nämnd får medge ledamot av styrelsen att delta.

22 § Nämnden får besluta att låta en förtroendevald enligt 19-20 få sin mening antecknad i protokollet. Härutöver får styrelsen eller nämnden medge förtroendevald som inte är ledamot eller ersättare i nämnden att närvara vid sammanträde med styrelsen eller nämnden för att lämna upplysningar. Även anställd i kommunen och särskilt sakkunnig kan medges denna rätt. Om styrelsen eller nämnden beslutar det, får den som kallats delta i överläggningarna. Styrelsen eller nämnden får härutöver bestämma att annan ska ha rätt att närvara vid nämndens sammanträden.

Ordförande

23 § Ordföranden ska

1. leda nämndens arbete och sammanträden,

2. kalla till sammanträde i enlighet med lag och reglemente,
3. kalla ledamöter och ersättare,
4. inför sammanträdena se till att ärendena som ska behandlas i nämnden vid behov är beredda,
5. se till att färdigberedda ärenden snarast behandlas i nämnden,
6. bevaka att nämndens beslut verkställs,
7. uppmärksamt följa frågor av betydelse för utvecklingen av nämndens verksamhet och ekonomi samt effektivitet och ta initiativ i dessa frågor,
8. främja samverkan med kommunens övriga nämnder och styrelse,
9. representera nämnden vid uppvaktningar hos myndigheter, i konferenser och i sammanträden om inte nämnden bestämt annat i särskilt fall.

Särskilda bestämmelser om kommunstyrelsens ordförande finns i *Reglementet för kommunstyrelsen*.

Presidium

24 § Styrelsen och nämndernas presidium ska bestå av ordförande, förste vice ordförande och andre vice ordförande. Den andre vice ordföranden ska representera oppositionen. Vice ordförandena ska biträda ordföranden i uppgiften att planera och leda sammanträdet i den mån ordföranden anser att det behövs.

Ersättare för ordförande och vice ordförande

25 § Om varken ordföranden eller annan i presidiet kan delta i ett helt sammanträde eller en del av ett sammanträde, får nämnden utse en annan ledamot som ersättare för dessa. Tills valet förrättats, fullgörs ordförandens uppgifter av den som varit ledamot i styrelsen eller nämnden längst tid. Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid fullgörs ordförandens uppgifter av den till åldern äldste av dem. Motsvarande gäller om ordföranden eller annan i presidiet inte kan

fullgöra sitt uppdrag under en längre tid. Ersättaren ska fullgöra samtliga ordförandens/övrige presidietts uppgifter.

Förhinder

26 § En ledamot som är förhindrad att delta i ett sammanträde eller i en del av ett sammanträde, ska snarast anmäla detta till styrelsens eller nämndens sekreterare eller annan utsedd kontaktperson. Den ersättare som står i tur att tjänstgöra ska underrättas.

Ersättares tjänstgöring

27 § Om en ledamot är förhindrad att delta eller att vidare delta i ett sammanträde ska en ersättare tjänstgöra i ledamotens ställe. Den ersättare ska kallas in som står i tur att tjänstgöra och som inte redan har kallats in. En ledamot som inställer sig under ett pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare trätt i ledamotens ställe.

Ersättarna ska, om dessa inte valts proportionellt, tjänstgöra enligt den ordning som fullmäktige har bestämt. Om ingen ordning är bestämd, kallas ersättarna i den ordning de tagits upp i fullmäktiges protokoll från valet. Ersättare som inte tjänstgör har rätt att delta i överläggningarna men har inte rätt att få sin mening antecknad till protokollet.

En ersättare som börjat tjänstgöra har företräde till tjänstgöring framför annan ersättare oberoende av turordningen, om denne tjänstgör inom sitt eget parti.

Jäv och avbruten tjänstgöring

28 § En ledamot eller en ersättare som avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärende får tjänstgöra igen då ärendet handlagts. Ledamot som en gång avbrutit tjänstgöringen under ett sammanträde på grund av annat hinder än jäv, får tjänstgöra igen endast om inplacerad tjänstgörande ersättare tillhör annat parti. Möjligheten att

återinträda i tjänstgöring under pågående sammanträde gäller endast vid ett tillfälle per ledamot (jävundantaget).

Yrkanden

29 § När styrelsen eller nämnden förklarar överläggningen i ett ärende avslutad, går ordföranden igenom de yrkanden som har framställts under överläggningen och kontrollerar att de har uppfattats korrekt. Ordföranden befäster genomgången med ett klubbslag. Därefter får inte något yrkande ändras eller läggas till, om inte styrelsen eller nämnden enhälligt beslutar att medge det. Om ordföranden anser att det behövs ska den ledamot som har framställt ett yrkande avfatta det skriftligt.

Deltagande i beslut

30 § En ledamot som, där detta är möjligt, avser att avstå från att delta i ett beslut, ska anmäla detta till ordföranden innan beslut fattas. En ledamot som inte har gjort en sådan anmälan anses ha deltagit i beslutet, om styrelsen eller nämnden fattar det med acklamation.

Reservation

31 § Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen ska ledamoten göra det skriftligt. Motiveringen ska lämnas till sekreteraren före den tidpunkt som har fastställts för justeringen av protokollet. Motsvarande gäller vid omedelbar justering.

Justering av protokoll

32 § Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot. Styrelsen/nämnden kan besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart. Paragrafen ska redovisas skriftligt vid sammanträdet och justeras av ordföranden och en ledamot.

Utskott

33 § Inom styrelsen ska finnas ett krisledningsutskott som ska fullgöra kommunstyrelsens uppgifter som krisledningsnämnd. Krisledningsutskottet består av tre ledamöter och sex ersättare. Krisledningsutskottets uppgifter, befogenheter och skyldigheter framgår av bilaga till kommunstyrelsens reglemente.

Kommunfullmäktige kan besluta om ytterligare utskott.

Styrelsen eller nämnderna får därutöver inrätta ytterligare utskott.

Inom ett utskott väljer styrelsen eller nämnden bland utskottets ledamöter en ordförande och en vice ordförande. Om ordföranden i utskottet på grund av sjukdom eller av annat skäl är förhindrad att fullgöra sitt uppdrag för längre tid får styrelsen eller nämnden utse en annan ledamot i utskottet att som ersättare för ordföranden fullgöra dennes uppgifter. Avgår en ledamot eller en ersättare i utskottet, som inte utsetts vid proportionellt val, ska fyllnadsval snarast förrättas.

Utskottet sammanträder på dag och tid som varje utskott bestämmer. Sammanträden ska också hållas när ordföranden anser att det behövs eller när minst en tredjedel av ledamöterna begär det. Utskottet får handlägga ärenden bara när mer än hälften av ledamöterna är närvarande.

Nämnden får i övrigt besluta om instruktioner och regler för de utskott den inrättar.

Övriga bestämmelser

E-petitioner

34 § Ärenden som lämnats över till en i form av e-petitioner ska om möjligt beredas så att nämnden kan fatta beslut inom ett år från att förslaget lämnats för beredning till nämnden.

Nämnden ska fortlöpande informera fullmäktige om de beslut som fattats med anledning av en e-petition.

Nämnden ska två gånger per år redovisa de förslag som ännu inte avgjorts. Fullmäktige ska informeras om anledning till att ärendena inte har avgjorts och när beslut kan förväntas fattas.

När beslut ska fattas med anledning av förslaget bör förslagsställaren underrättas om vid vilket sammanträde förslaget kommer att behandlas.

Nämnden får ge förslagsställaren möjlighet att presentera sitt förslag för styrelsen/nämnden innan beslut fattas med anledning av förslaget. Styrelsen/nämnden får även låta den som lämnat in en e-petition delta i överläggningarna. Förslagsställaren har inte rätt att få sin mening antecknad till protokollet eller att framställa yrkanden.

Bestämmelser om e-petitioner finns även i Riktlinjer för e-petitioner.

Arkiv

35 § För vården av arkiv gäller bestämmelserna i arkivlagen (1990:782), arkivförordningen (1991:446) och Riktlinjer för hantering av arkiv i Gävle kommun.

Nämndernas personuppgiftsansvar

36 § Nämnden är personuppgiftsansvarig för de register och andra behandlingar av personuppgifter som sker i nämndens verksamhet. Om nämnden behandlar personuppgifter i ett för flera nämnder

gemensamt system är nämnden gemensamt personuppgiftsansvarig tillsammans med de andra nämnderna. Hanteringen ska då regleras av en överenskommelse. Om en nämnd behandlar personuppgifter på en annan nämnds uppdrag utgör nämnden personuppgiftsbiträde. Den personuppgiftsansvariga nämnden ska utfärda instruktioner för personuppgiftsbehandlingen. Av instruktionen ska föremålet för behandlingen, behandlingens varaktighet, art och ändamål, typen av personuppgifter och kategorier av registrerade framgå. När nämnden utgör personuppgiftsbiträde ska hanteringen ske i enlighet med uppställda krav i artikel 28.3 a-h i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2016/679 av den 27 april 2016.

Kommunstyrelsen beslutar om utnämning av dataskyddsbud för nämnderna.

Undertecknande av handlingar

37 § En handling, exempelvis ett avtal, en skrivelse eller annan rättshandling, som behöver undertecknas ska undertecknas av nämndens ordförande eller, vid förfall, vice ordförande. Beslut som fattas med stöd av delegation samt skrivelser, avtal och andra handlingar som upprättas med anledning därav undertecknas av den som fattat beslutet och, i förekommande fall, kontrasigneras av den som utses därtill.

Kommunal författningssamling

38 § Kommunstyrelsen får meddela föreskrifter med bindande verkan för samtliga nämnder avseende kungörelse i den kommunala författningssamlingen.

Processbehörighet

39 § Varje nämnd har, inom ramen för sitt verksamhetsområde, rätt att själv eller genom ombud företräda och föra kommunens talan i mål och ärenden hos myndigheter och domstolar, om inte lag eller annan författning eller särskilt beslut från kommunfullmäktige föreskriver annat.

Varje nämnd har också behörighet att, själv eller genom ombud, företräda och föra kommunens talan i civilrättsliga tvistemål hos allmän domstol efter medgivande från kommunstyrelsen.

Utöver vad som föreskrivs i första och andra stycket har varje nämnd behörighet att, inom sitt verksamhetsområde, företräda kommunen gentemot fysiska och juridiska personer som riktar enskilt anspråk eller andra krav mot nämnden eller kommunen som sådan.

Inom ramen för behörigheten i andra och tredje stycket har nämnden rätt att med bindande verkan ingå förlikning, sluta avtal, avskriva fordran och anta ackord.

Om en nämndens beslut överklagas enligt 13 kap. kommunallagen ankommer det på nämnden att föra kommunens talan i målet.

Bilaga 1

Nämnd	Ledamöter	Ersättare
Jävsnämnden	5	5
Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	13	9
Kommunstyrelsen	13	13
Krisledningsnämnden	3	6
Kultur- och fritidsnämnden	13	9
Omvårdnadsnämnden	13	9
Samhällsbyggnadsnämnden	13	9
Socialnämnden	13	9
Utbildningsnämnden	13	9
Valnämnden	7	5
Överförmyndarnämnden	3	3

Sammanträdesdatum 2024-06-04

§ 105 Sammanställning av konsekvenser efter skyfall och översvämningar i Gävle kommun - augusti 2021

Diarienummer: 21KS361

Expedieras till:

Samtliga nämnder och bolag

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar enligt ordförandens förslag

att ta emot rapportering avseende konsekvenser efter skyfall och översvämningar i Gävle kommun - augusti 2021 samt

att lägga rapporten till handlingarna

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen beslutade 14 september 2021, med diarienummer 21KS361, att uppdra till kommundirektören att återkomma med en ekonomisk redovisning av såväl skadeutfall som kostnader för återställande och nödvändiga kompletterande åtgärder med anledning av skyfallet och efterföljande översvämningar i Gävle kommun i augusti 2021. Rapporten redovisar omfattningen av konsekvenser och skador som uppkommit av skyfallet i Gävle kommun. Redovisningen grundar sig på information från kommunens sektorer, bolag och förbund till och med den 31 oktober 2023, prognos med skadeärenden, januari 2024 samt den rapport som Länsstyrelsen i Gävleborg publicerade 2022.

Handlingar i ärendet

- Sammanställning av konsekvenser efter skyfall och översvämningar i Gävle kommun - augusti 2021, dnr 21KS361-3
- Tjänsteskrivelse - Sammanställning av konsekvenser efter skyfall och översvämningar i Gävle kommun - augusti 2021, dnr 21KS361-4

Sammanträdesdatum 2024-06-17

§ 19 Avslut nordiskt vänortssamarbete - nuvarande form

Diarienummer: 24KS225

Expedieras till:

Nämnder och styrelser

Internationella kontoret

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag

att besluta i enlighet med förslaget att avsluta nordiskt vänortssamarbete i nuvarande form.

Ärendebeskrivning

Det nordiska vänortssamarbetet mellan Gjøvik (Norge), Gävle, Naestved (Danmark) och Raumo (Finland) har pågått sedan 1950, med deltagande av Alftanaes (tidigare Bessastadahreppur, numera Gardabaer) under åren 1988-2013.

Då Naestved meddelat att de avslutar sitt deltagande i vänortssamarbetet och förutsättningar för samarbete förändrats, så har Gjøvik, Gävle och Raumo gemensamt kommit överens om att avsluta det nordiska vänortssamarbetet i dess nuvarande form.

Fortsättningsvis föreslås samarbete utgå från kommunernas intresse och behov inom ramen för hållbar stadsutveckling.

Inlägg i ärendet

Kristofer Dahlgren (L).

Yrkanden

Kristofer Dahlgren (L) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Sammanträdesdatum 2024-06-17

Handlingar i ärendet

- §128 KS Avslut nordiskt vänortssamarbete - nuvarande form, dnr 24KS225-7
- Tjänsteskrivelse - Avslut nordiskt vänortssamarbete - nuvarande form, dnr 24KS225-1
- Bilaga - Guidelines Twin Town Cooperation 2006-06-10, dnr 24KS225-3
- Bilaga - Nordic Meetings schedule, dnr 24KS225-4
- Bilaga - Themes on Nordic Twin Town meetings and CEO meetings, dnr 24KS225-5
- Proposal to end the Nordic Twin Town Cooperation in its current form, dnr 24KS225-2
- §13 NU Avslut nordiskt vänortssamarbete - nuvarande form, dnr 24KS225-6

Sammanträdesdatum 2024-06-17

§ 17 Planeringsstrategi 2024

Diarienummer: 23KS151

Expedieras till:

Gävle kommuns nämnder och sektorer

Kommunala råden

Kommunala bolagen

Boverket

Länsstyrelsen Gävleborg

Region Gävleborg

Älvkarleby kommun

Tierps kommun

Heby kommun

Sandvikens kommun

Ockelbo kommun

Söderhamns kommun

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag att anta Planeringstrategi 2024

Ärendebeskrivning

Enligt Plan- och bygglagen, kap 3 § 23, ska alla Sveriges kommuner anta en planeringsstrategi senast två år efter valdagen. För denna mandatperiod innebär det senast den 11 september 2024. Om planeringsstrategin inte är antagen innan dess gäller inte längre kommunens översiktsplan, inklusive dess fördjupningar och tematiska tillägg. Detta skulle få stora negativa konsekvenser för kommunen inom ett flertal verksamheter som är beroende av översiktsplanen.

Kommunfullmäktige

Sid 522(91)

Sammanträdesdatum 2024-06-17

I planeringsstrategin ska kommunen ta ställning till nya eller ändrade planeringsförutsättningar samt bedöma översiktsplanens aktualitet. Den ska också redovisa hur översiktsplaneringen ska bedrivas framöver, det vill säga vad kommunen ska fokusera på. Syftet med planeringsstrategin är att den ska främja en kontinuerlig översiktsplanering för att hålla översiktsplanen aktuell. Kommuninvånare, näringsliv, intresseorganisationer med flera ska kunna förlita sig på att översiktsplanen uttrycker den aktuella politiska inställningen till bebyggelseutvecklingen eller om ställningstaganden kan komma att ändras.

Efter antagande av planeringsstrategin är nästa steg att inleda arbetet med en uppdaterad digital översiktsplan. Därefter kommer arbetet att struktureras och organiseras både på politisk- och tjänstemannanivå. Kostnaden för det kontinuerliga översiktsplanearbetet finansieras enligt befintlig budgetram.

Inlägg i ärendet

Daniel Olsson (S), William Elofsson (M), Wanja Delén (SD) och Fredrik Åberg Jönsson (V).

Yrkanden

Daniel Olsson (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

William Elofsson (M) yrkar att fördelningen mellan bostadsbyggande mellan fem kilometerstaden och landsbygden måste förändras i så att Gävle kommuns landsbygd kan byggas ut kraftigare.

Beslutsgång

Ordföranden ställer de två yrkandena mot varandra och finner att kommunfullmäktige bifaller kommunstyrelsens förslag.

Avstår från att delta i beslut

Sverigedemokraternas ledamöter avstår från att delta i beslutet.

Kommunfullmäktige

Sid 528(91)

Sammanträdesdatum 2024-06-17

Reservationer

Moderaternas ledamöter reserverar sig mot beslutet till förmån för eget yrkande.

Handlingar i ärendet

- §117 KS Planeringsstrategi 2024, dnr 23KS151-9
- Tjänsteskrivelse - Planeringsstrategi 2024, dnr 23KS151-7
- Planeringsstrategi 2024, dnr 23KS151-6
- §26 SBU Planeringsstrategi 2024, dnr 23KS151-8

Sammanträdesdatum 2024-06-17

§ 12 Nya reglementen för Gävle kommuns nämnder

Diarienummer: 23KS263

Expedieras till:

Samtliga nämnder, Sektorchefer

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag

att upphäva tidigare av fullmäktige beslutande nämndreglementen och det gemensamma reglementet för kommunstyrelsen och övriga nämnder,

att anta förslag till reglemente för Kommunstyrelsen, Jävsnämnden, Överförmyndarnämnden, Valnämnden, Samhällsbyggnadsnämnden, Kultur- och fritidsnämnden, Utbildningsnämnden, Socialnämnden, Omvårdnadsnämnden samt Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden
samt

att anta förslag till gemensamt reglemente för kommunstyrelsen och övriga nämnder

Ärendebeskrivning

Enligt 5 kap 44 § kommunallagen ska fullmäktige anta reglementen om nämndernas verksamhet och arbetsformer. Reglementet är det viktigast styrdokumentet för den interkommunala kompetensfördelningen. Genom detta dokument fördelar fullmäktige uppgifterna mellan nämnderna, föreskriver om deras befogenheter och tydliggör kommunens organisation.

Nu gällande reglementen i Gävle kommun har reviderats vid flera olika tillfällen. Inte sällan regleras väldigt konkreta arbetsuppgifter samtidigt som sådan som måste regleras inte framgår. Ett exempel på detta är att det framgår av Samhällsbyggnadsnämndens reglemente att den ansvarar för kommunala affischtavlor men inte att det är kommunens byggnadsnämnd. De nya reglementena beskriver på ett tydligare sätt nämndernas formella uppdrag med tyngdpunkt på de uppgifter som följer av lag.

Kommunfullmäktige

Sid 5882(0)1

Sammanträdesdatum 2024-06-17

Ett annat förtydligande som görs i reglementena är Gävle kommuns organisation. Begreppet "en förvaltning" har inte sällan vållat missförstånd. Detta kom också till uttryck i revisorernas granskning av förvaltningsorganisationen år 2023. Sedan omorganisationen 2019, FOG, har Gävle kommun "en förvaltning" och kommundirektören är förvaltningschef för denna enda förvaltning. Förvaltningen ligger direkt under kommunstyrelsen och är indelad i sektorer. Styrelsen är anställande myndighet för samtliga anställda och ska förse nämnderna med personella resurser. Nämnderna har därmed ingen egen tjänstemannaorganisation i form av en egen förvaltning.

I de nya reglementena förtydligas Gävle kommuns organisation. Syftet är att beskriva hur vi *egentligen* jobbar – oaktat vad som står i dagens reglementen. Sektorerna är i mycket hög grad nämndernas gemensamma förvaltningsorganisationer. Sektorerna uppträder självständigt i förhållande till varandra och arbetar i princip uteslutande mot en eller flera specifika nämnder. Det blir därför missvisande att påstå att kommunen har en förvaltning och att denna förvaltning tillhör kommunstyrelsen. En sådan organisationsmodell är också svår att förena med gällande lag. En nämnd, som är en egen förvaltningsmyndighet, är självständig (12 kap. 2 § regeringsformen; jfr. JO 2009/10 s. 384, JO 2014/15 s. 667) och det framgår direkt av 6 kap. 3 § kommunallagen att nämnderna beslutar i frågor som rör förvaltningen. Begreppet "förvaltning" i nyss nämnda bestämmelse ger uttryck för nämndens faktiska verksamhet – dvs. nämnden beslutar i frågor om den egna förvaltande verksamheten.

Bakgrunden till FOG 2019 var bland annat en idé om s.k. "superförvaltningar". Kommunstyrelsen har enligt lag uppsiktsplikt över nämndernas verksamhet och ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter. I lagstiftningsprocessen med en ny kommunallag framkom att kommunstyrelserna runt om i landet saknade mer eller mindre formell makt och att styrning därför blev informell – vilket kan bli ett konstitutionellt problem (Jfr. prop. 2016/17:171 s. 158–164). Detta slutade med att vissa kommuner avvecklade alla nämnder förutom de obligatoriska eller att man organiserade sig som "en förvaltning". När den

Kommunfullmäktige

Sid 583(0)1

Sammanträdesdatum 2024-06-17

nya kommunallagen trädde i kraft hade lagstiftaren i princip åtgärdat detta genom en ny bestämmelse i kommunallagen. I 6 kap. 8 § KL föreskrivs numera att fullmäktige får besluta om att styrelsen får fatta beslut om särskilt angivna förhållanden rörande andra nämnders verksamhet. Bestämmelse innebär till exempel att fullmäktige kan ge styrelsen i uppdrag att fatta beslut om inköpsstopp, anställningsstopp, rekryteringsprocess eller interna föreskrifter exempelvis på fastighetsområdet.

Förutom att anpassa reglementena till hur vi arbetar idag blir det tydligare att det är kommunfullmäktige som beslutar om kommunens inre organisation (HFD 2016 ref. 28). För nämnderna blir det också tydligare att sektorerna är deras egna förvaltningsorganisationer och att de själva beslutar i frågor som rör förvaltningen.

Genom införandet av den nya bestämmelsen i KL finns numera de formella förutsättningar för en kommunstyrelse att leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter på ett bättre sätt.

Inlägg i ärendet

Julia Cederstrand (C).

Yrkanden

Jula Cederstrand yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Handlingar i ärendet

- §145 KS Nya reglementen för Gävle kommuns nämnder, dnr 23KS263-48
- Tjänsteskrivelse - Nya reglementen för Gävle kommuns nämnder, dnr 23KS263-44
- Gemensamt reglemente för Gävle kommuns nämnder. Version 2, dnr 23KS263-46
- Reglemente för Kommunstyrelsen. Version 2, dnr 23KS263-47

Kommunfullmäktige

Sammanträdesdatum 2024-06-17

- Reglemente för Samhällsbyggnadsnämnden. Version 2, dnr 23KS263-45
- Reglemente för Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, dnr 23KS263-35
- Reglemente för Jävsnämnden, dnr 23KS263-40
- Reglemente för Kultur- och fritidsnämnden, dnr 23KS263-37
- Reglemente för Omvårdnadsnämnden, dnr 23KS263-34
- Reglemente för Socialnämnden, dnr 23KS263-33
- Reglemente för Utbildningsnämnden, dnr 23KS263-38
- Reglemente för Valnämnden, dnr 23KS263-39
- Reglemente för Överförmyndarnämnden, dnr 23KS263-41

Sammanträdesdatum 2024-06-17

§ 5 Sponsringspolicy och sponsringsriktlinje för Gävle kommun

Diarienummer: 24KS123

Expedieras till:

Samtliga nämnder och bolag

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag att föreslå fullmäktige besluta att anta Sponsringspolicy för Gävle kommun

Ärendebeskrivning

Syftet med Gävle kommuns sponsring är främst att stärka varumärket Gävle i omvärlden genom positiv exponering. Målet är att stärka gemenskapen och stoltheten för Gävle bland kommuninvånarna, attrahera nya kommuninvånare, besökare och företag genom att påvisa Gävles styrkor.

All sponsring som Gävle kommun bedriver ska vara affärsmässig med en tydlig vinst för kommunen utifrån uppdrag och uppsatta mål. Sponsringen ska ha en lokal förankring och den sponsrade aktiviteten ska vända sig till allmänheten och besökare i det geografiska området Gävle kommun.

Gävle kommuns sponsringspolicy är ett övergripande dokument som beskriver Gävle kommuns principer rörande sponsringsfrågor. I Riktlinje för Sponsringspolicy beskrivs hur handläggning av sponsringsfrågor går till.

Inlägg i ärendet

Jörgen Edsvik (S)

Kommunfullmäktige

Sid 562(21)

Sammanträdesdatum 2024-06-17

Yrkanden

Jörgen Edsvik(S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Handlingar i ärendet

- §89 KS Sponsringspolicy och sponsringsriktlinje för Gävle kommun, dnr 24KS123-6
- Tjänsteskrivelse - Sponsringspolicy och sponsringsriktlinje för Gävle kommun. Ersätter 24KS123-3, dnr 24KS123-4
- Sponsringspolicy för Gävle kommun, dnr 24KS123-1
- Riktlinje för Gävle kommuns sponsringspolicy, dnr 24KS123-5

Sammanträdesdatum 2024-06-17

§ 4 Investerings- och exploateringsbudget 2025–2028

Diarienummer: 24KS23

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 2) och exploateringsbudget (bilaga 3) för kommunen, inklusive investeringar hos de kommunala bolagen som riktas mot den kommunala skattefinansierade verksamheten

att fastställa ursprunglig totalbudget för exploateringsprojekt enligt bilaga 3

att utifrån föreslagen exploateringsbudget, fastställa exploateringsresultatet för år 2025 till 120,8 mnkr

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 2) för affärsinvesteringar avseende bolag Gavlefastigheter AB, AB Gavlegårdarna, Gävle Energi AB, Gävle Parkeringservice AB,

Sammanträdesdatum 2024-06-17

Gävle Hamn AB och Gävle Vatten AB, samt att den operativa beslutsordningen ska gälla inför investeringarnas verkställande inom stadshuskoncernen

Ärendebeskrivning

Beslut om Kommunplan med årsbudget 2025 och plan 2026–2028 fattas i år av Kommunfullmäktige i november månad. För att säkerställa en god framförhållning för planering av investeringsverksamheten kommer investerings- och exploateringsbudgeten för 2025 med plan för 2026–2028 att beslutas i Kommunfullmäktige i juni. Underlaget till investeringsbudget har beretts i Finansutskottet under mars och april.

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

Exploatering- och investeringsverksamheten i Gävle kommun har en omfattande investeringsredovisning. För exploatering ingår också driftredovisning samt intäktredovisning. Nettoexploateringen påvisar om exploateringsverksamheten är finansierad av skattekollektivet, eller till fullo av exploateringsintäkter från tomtförsäljning, eller exploateringsersättning och medfinansieringsersättning.

För att utveckla kommunens investeringsredovisning och möjliggöra redovisning enligt 10 kap.2§ LKBR, samt skapa bättre möjlighet för Kommunfullmäktige att få överskådlig information om avvikelser, behövs ett retroaktivt beslut och dokumentation för varje enskilt pågående exploateringsprojekts ursprunglig totalbudget.

För investeringsredovisning under Samhällsbyggnadsnämnden (SBN) behöver budgeten fattas på en mer detaljerad nivå än föregående år. Här har budgeten fördelats mellan olika kategorier som ger nämnden en ram per kategori. Inom denna ram fattar sedan SBN budgetbeslut per projekt.

Sammanträdesdatum 2024-06-17

Inlägg i ärendet

Julia Cederstrand (C), William Elofsson (M), Therese Metz (MP), Fredrik Åberg Jönsson (V), Wanja Delén (SD) och Anders Ekman (C).

Yrkanden

Julia Cederstrand (C) och Therese Metz (MP) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

William Elofsson (M) yrkar att ärendet avslås.

Beslutsgång

Ordföranden ställer de två yrkandena mot varandra och finner att kommunfullmäktige bifaller kommunstyrelsens förslag.

Avstår från att delta i beslut

Sverigedemokraternas ledamöter avstår från att delta i beslutet.

Reservationer

Moderaternas ledamöter reserverar sig mot beslutet med följande motivering:

“Vi moderater konstaterar att förslag till beslut innehåller investeringar på bland annat nya parkeringshus och en påkostad renovering av Slottstorget. Två exempel på projekt Moderaterna ej kan ställa sig bakom. Moderaterna lägger fram ett samlat budgetförslag i höstens budgetbeslut (kommunplan med tillhörande investerings- och exploateringsbudget 2025-2028).”

Handlingar i ärendet

- §142 KS Investerings- och exploateringsbudget 2025–2028, dnr 24KS23-6
- Tjänsteskrivelse - Investerings- och exploateringsbudget 2025-2028, dnr 24KS23-4

Kommunfullmäktige

Sid 558(011)

Sammanträdesdatum 2024-06-17

- Bilaga 1 - Beskrivning av större förändringar i investerings- och exploateringsplanen, dnr 24KS23-1
- Bilaga 2 - Investeringsplan 2025–2028. Uppdaterad version 3 juni 2024, dnr 24KS23-5
- Bilaga 3 - Exploateringsbudget i detalj, pågående exploateringsprojekt, dnr 24KS23-3

Sammanträdesdatum 2024-06-17

§ 3 Delårsrapport 1 2024 för kommunen och de kommunala bolagen

Diarienummer: 24KS25

Expedieras till:

Samtliga nämnder

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag

att besluta om utökat kommunbidrag om totalt 8 683 tkr avseende kompensation för kapitaltjänstkostnader och hyreskostnader för färdigställda investeringar under perioden januari-april 2024 Enligt följande fördelning:

kommunstyrelsen 13,4 tkr, Samhällsbyggnad 244,0 tkr, Kultur och fritid 710,4 tkr, Utbildning 7 649,0 tkr, Omvårdnad 66,2 tkr. Utökat kommunbidrag hos nämnderna finansieras från, för ändamålet, centralt avsatta medel under finansförvaltningen

att från centralt avsatta löne-medel, kompensera berörda nämnder för de ökade lönekostnader som uppstår till följd av avslutad lönerrevision 2024. Följande nämnder tilldelas därmed ett utökat kommunbidrag;

Kommunstyrelsen 600 tkr, Samhällsbyggnadsnämnd 600 tkr, Kultur och fritidsnämnd 200 tkr, Utbildningsnämnd 1 700 tkr, Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnd 500 tkr samt Omvårdnadsnämnd 1 000 tkr, och

att fastställa och godkänna lämnad delårsrapport

Ärendebeskrivning

Sektor styrning och stöd har sammanställt delårsrapport 1 2024.

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

Sammanträdesdatum 2024-06-17

och måluppfyllelse på kommun och kommunkoncernnivå kommer att återrapporteras i delårsrapport 2.

Gävle kommun redovisar per 30 april ett resultat på minus -432,4 mnkr. Gävle Stadshus-koncernen ett överskott på 210,9 mnkr och Gävle Vatten AB ett underskott på minus 6,9 mnkr.

Gävle kommunkoncern prognostiserar ett negativt årsresultat på minus 47,1 mnkr, då Gävle kommun redovisar negativa resultat för perioden som är högre än bolagens positiva resultat.

Preliminärt balanskravsresultat för kommunen för helåret visar på ett underskott på minus 396,6 mnkr. Med användande av kvarstående reserver i resultatutjämningsreserv på 208,8 mnkr och att finansiering av investeringar i Trafikverkets anläggningar exkluderas kvarstår ett underskott på minus 108,1 mnkr. Detta är ett underskott som därmed skall återställas under kommande tre år.

Alla nämnder utom Kultur- och Fritidsnämnden har prognostiserat negativa utfall. Dessutom beräknas realisations- och exploateringsresultatet bli 62 mnkr lägre än budget. Centralt beräknas resultatet blir 150 mnkr bättre än budget, främst beroende på att finansieringsavtal med Trafikverket prognostiseras till nära 80 mnkr mot budgeterat 150 mnkr och att centrala reserver på drygt 70 mnkr inte kommer att tas i anspråk.

Gävle Vatten prognostiserar ett resultat som är 2,9 mnkr lägre än budget vilket innebär ett prognostiserat resultat på +0,2 mnkr.

Gävle Stadshus-koncernen Bolagen i Gävle Stadshus-koncern prognostiserar ett årsresultat som är i nivå med budget. Gävle Parkeringservice och Gavlia-koncernen beräknas inte uppfylla budgeterad avkastning.

Förslag till kompensation för ökade lönekostnader, utifrån avslutad lönerevision, avser den del som överstiger de 3,3 % som tidigare har kompenserats. Förslaget till kompensation inkluderar inte de som ingår i Vårdförbundets avtalsområde, då avtalen ej är klara.

Sammanträdesdatum 2024-06-17

Inlägg i ärendet

Julia Cederstrand (C), William Elofsson (M), Fredrik Åberg Jönsson (V), Pekka Seitola (M), Kristofer Dahlgren (L), Lars Beckman (M), Hans Wahlström (S) och Håkan Alenius (S).

Yrkanden

Julia Cederstrand (C) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Handlingar i ärendet

- §143 KS Delårsrapport 1 2024 för kommunen och de kommunala bolagen, dnr 24KS25-4
- Tjänsteskrivelse 2024-06-10 - Delårsrapport 1 2024 för kommunen och de kommunala bolagen, dnr 24KS25-3
- Delårsrapport 1 2024 för kommunen och de kommunala bolagen, dnr 24KS25-1