

Kommunstyrelsen

## **Tjänsteskrivelse - Delårsrapport I år 2021 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att inom finansförvaltningen höja budgeterade skatteintäkter på grund av högre prognostiserade skatteintäkter, med 125 mnkr, samt samtidigt höja budgeterade kostnader för oförutsedda behov mm med motsvarande belopp, fördelat till reserv politiska prioriteringar/oförutsett 75 mnkr samt utökad Coronareserv 50 mnkr,

att Socialnämnden tillförs 65 mnkr för årets placeringskostnader från reserv under finansförvaltningen, politiska prioriteringar/oförutsedda behov,

att Omvårdnadsnämnden tillförs 30 mnkr som kompensation för årets pandemikostnader från reserv under finansförvaltningen, Coronareserv,

att ändra budgeterat resultat avseende 2021 för Gavlia-koncernen till 6,1 mnkr,

att uppmana koncernens bolag och nämnder att aktivt söka möjliga stöd och bidrag med anledning av pandemin, även om det kan resultera i negativa ekonomiska konsekvenser för något bolag/nämnd men samtidigt positiva effekter för annat bolag/nämnd eller andra intressenter som kommunen stödjer,

att Utbildningsnämnden ytterligare fördjupar analysen av pandemins effekter på elevernas resultat och att utökade elevhälsoinsatser prioriteras,

att alla nämnder vidtar åtgärder för att utöver pandemieffekter, få en budget i balans, samt

att i övrigt godkänna lämnad delårsrapport.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att inom finansförvaltningen höja budgeterade skatteintäkter på grund av högre prognostiserade skatteintäkter, med 125 mnkr, samt samtidigt höja budgeterade kostnader för oförutsedda behov mm med motsvarande belopp, fördelat till reserv politiska prioriteringar/oförutsett 75 mnkr samt utökad Coronareserv 50 mnkr,

Kommunstyrelsen

att Socialnämnden tillförs 65 mnkr för årets placeringskostnader från reserv under finansförvaltningen, politiska prioriteringar/oförutsedda behov,

att Omvårdnadsnämnden tillförs 30 mnkr som kompensation för årets pandemikostnader från reserv under finansförvaltningen, Coronareserv,

att ändra budgeterat resultat avseende 2021 för Gavlia-koncernen till 6,1 mnkr,

att uppmana koncernens bolag och nämnder att aktivt söka möjliga stöd och bidrag med anledning av pandemin, även om det kan resultera i negativa ekonomiska konsekvenser för något bolag/nämnd men samtidigt positiva effekter för annat bolag/nämnd eller andra intressenter som kommunen stödjer,

att Utbildningsnämnden ytterligare fördjupar analysen av pandemins effekter på elevernas resultat och att utökade elevhälsoinsatser prioriteras,

att alla nämnder vidtar åtgärder för att utöver pandemieffekter, få en budget i balans, samt

att i övrigt godkänna lämnad delårsrapport.

Kommunstyrelsen föreslås för egen del besluta

att ytterligare följa utvecklingen i Socialnämnden och bidra till att skynda på och förstärka analys och åtgärder kopplat till nämndens placeringskostnader. Utifrån nämndens egen fördjupade analys om placeringarnas karaktär och utifrån den konsultrapport som gjordes av KPMG 2019, skall ytterligare analys tillföras av extern konsult avseende 2020–2021 där processbeskrivning vid placering och förslag på åtgärder, organisering samt önskvärd kompetens- och personalresursplan för att kunna minska placeringskostnaderna på kort och lång sikt ska tas fram. Utredningen ska presenteras senast 14 september 2021,

att Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden tillförs 15 mnkr i volymkompensation. Medel tas från, under finansförvaltningen avsatta medel för volymkompensation,

att Kultur och fritidsnämnden tillförs 1 mnkr för att möjliggöra för föreningslivet att utöka ”prova-på och kom tillbaka-aktiviteter” för barn och ungdomar. Medel tas från, under finansförvaltningen avsatta medel för Corona reserven, samt

Kommunstyrelsen

att kommunstyrelsen bekostar extern lokal, för att möjliggöra för aktiviteter och mötesplats i Hedesunda, fram till att nytt Allaktivitetshus i är klart, i nuläget juni 2022. Kostnad 150 000 kronor.

### **Ärendet i korthet**

Sektor styrning och stöd har sammanställt delårsrapport 1 2021.

Delårsrapporten redovisar nämnderna, kommunens och de helägda bolagens ekonomiska resultat och resultatprognos, investeringar och prognos för helåret samt återredovisning av verksamheten i relation till kommunfullmäktiges mål och uppdrag. Sammanställd redovisning utförs inte vid delår 1.

På en övergripande kommunnivå prognostiseras ett ekonomiskt överskott som överstiger budget. Nämnderna prognostiserar ett underskott (exklusive exploateringsresultat och realisationsvinster) på 127 mnkr. Skatteintäkter, utjämning, pensionskostnader och bidrag från staten med anledning av pandemin prognostiseras ge intäkter på 156 mnkr mer än budgeterat.

I och med beslut om Kommunplan 2021 fattades beslut gällande Gavliakoncernen vilket innebär att prognostiserat resultat behöver justeras jämfört med det resultatkrav som angavs i kommunplan. Resultatet för 2021 skall uppgå till minst 6,1 mnkr.

Under 2021 finns möjligheten att söka bidrag för nedsättning av lokalhyra. Detta är ett av statens stöd med anledning av Covid-pandemin. För att få bidraget skall hyresvärd göra en nedsättning som motsvarar stödbeloppet från staten. Därmed kommer Gävle kommunfastigheter AB (GFAB) att få en negativ ekonomisk resultatkonsekvens motsvarande hälften av det bidrag som verksamheten kommer att få. Detta ekonomiska utfall för GFAB accepteras utöver resultatkravet på bolaget.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden har under 2021 högre volymer inom boende motsvarande 16 helårsplatser. Därmed har nämnden tilldelats för låg ram i relation till verksamhetens volym. Årskostnaden för dessa platser kalkyleras till en kostnad av 15 mnkr.

Inför beslut om delårsrapport I har det gällande Covid-reserv fattats beslut om stöd till näringsidkare motsvarande 4,1 mnkr samt beslut om återhämtningsdagar för kommunens medarbetare, prognostiserat till en kostnad av 16 mnkr. Eventuellt beslut om omfördelning av ram sker i samband med delårsrapport II. Per sista april har 4322 återhämtningsdagar tagits ut, motsvarande 23% av det totala möjliga uttaget. Kostnaden för vikarier uppgår per sista april till 2,4 mnkr.



4(4)

Datum 2021-06-01

Diarienummer: 21KS17

Dnr 21KS17-2

Kommunstyrelsen

**Beslutsunderlag**

Delårsrapport 1 2021 för kommunen och de kommunala bolagen

**Beslutet ska skickas till**

Samtliga nämnder

Gävle kommunfastigheter AB

*Martin Svaleryd*  
*Ekonomidirektör*