

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Delårsrapport 1 år 2023 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

Att fastställa och godkänna lämnad delårsrapport

Ärendet i korthet

Sektor styrning och stöd har sammanställt delårsrapport 1 2023.

Delårsrapporten redovisar nämnderna, kommunens och de helägda bolagens ekonomiska resultat och resultatprognos, investeringar och prognos för helåret samt. Sammanställd redovisning samt beskrivning av verksamhet och måluppfyllelse kommer att återrapporteras i delårsrapport 2.

Gävle kommunkoncern prognostiserar ett negativt årsresultat då både Gävle kommun och Gävle Vatten redovisar negativa resultat för perioden.

Gävle kommun Gävle kommuns budgeterade verksamhetskostnader på 8 841,5 mnkr beräknas öka med 308 mnkr till 9 149,5 mnkr vilket är den främsta orsaken till den försämrade årsprognosen. Samhällsbyggnads- Kultur och fritids- Utbildnings- Arbetsmarknads och funktionsrätts- Social-och Omvårdnadsnämnden har prognostiserat negativa resultat. Dessutom beräknas realisations- och exploateringsresultatet bli 111,7 mnkr lägre än budget. Dessutom beräknar kommunen totalt lägre skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämningsbidrag på 38,3 mnkr.

Gävle Vatten prognostiserar ett resultat som är 18,8 mnkr lägre än budget vilket innebär en prognostiserad förlust.

Gävle Stadshus-koncernen Bolagen i Gävle Stadshus-koncern prognostiserar ett årsresultat som är i nivå med budget. Samtliga bolag förutom Gävle Parkeringservice beräknas uppfylla ägardirektivens avkastningskrav. Den gjorda reservationen i årsbokslutet på 94 mnkr avseende skyfallet i augusti 2021 är oförändrad i delårsbokslutet.

Kommunstyrelsen

Grundregeln är att nämnderna i Gävle kommun ska ha en budget i balans, vid eventuella avvikelser ska en åtgärdsplan tas fram, beslutas och verkställas.

Förutsättningarna för 2023 års budget, som fullmäktige fattade beslut om i december, har dock förändrats kraftigt. I vårens månadsrapporter visar flera nämnder stora underskott. Bakgrunden är omvärldsfaktorer såsom ökade räntor, hög inflation samt årets avtalsrörelse som gav ett löneutfall utöver det budgeterade. Det finns därmed nämnder som inte kommer att klara en budget i balans 2023 endast genom egna åtgärder.

För att Gävle kommun i det nya läget ska ha en budget i balans pågår nu en process som ska resultera i en reviderad budget för 2023 med preliminära ramar 2024-2026.

Alla nämnder har i budgeten som antogs av fullmäktige i december ett effektiviseringskrav på en procent som ska verkställas under 2023. Vissa nämnder har redan hanterat detta i internbudgeten, andra nämnder hanterar effektiviseringskravet vid nämndens sammanträde i maj. En reviderad budget för 2023 ska beslutas av kommunfullmäktige den 19 juni.

Beslutsunderlag

Delårsrapport 1 2023 för kommunen och de kommunala bolagen

Beslutet ska skickas till

Ekonomiavdelningen

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör