

Sammanträdesdatum 2024-06-10

§ 143 Delårsrapport 1 2024 för kommunen och de kommunala bolagen

Diarienummer: 24KS25

Expedieras till:

Samtliga nämnder

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

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

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

att ge förvaltningen i uppdrag att analysera om nämndernas beslutade åtgärder är tillräckliga för att nå en ekonomi i balans på nämnds- och kommunnivå. Om inte ska nya åtgärder föreslås från förvaltningen att ta ställning till i respektive nämnd.

att förvaltningen fortsätter vidareutveckla processerna och innehållet i månads- och delårsrapporteringen i alla nämnder med fokus på utvecklad analys av områden som avviker ekonomiskt.

Sammanträdesdatum 2024-06-10

att ge nämnderna i uppdrag att verkställa åtgärder som minskar personalkostnaderna i syfte att uppnå en budget i balans. Nämndernas internkontrollplan ska kompletteras med kontrollmoment som säkrar att rekryteringsprocesser (vikarieanskaffning och nyrekrytering) endast genomförs om en budget i balans klaras.

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 och måluppfyllelse på kommun och kommunkoncernnivå kommer att återrapporteras i delårsrapport 2.

Gävle kommun redovisar per 30 april ett resultat på minus -432,4 mnr. Gävle Stadshus-koncernen ett överskott på 210,9 mnr och Gävle Vatten AB ett underskott på minus 6,9 mnr.

Gävle kommunkoncern prognostiserar ett negativt årsresultat på minus 47,1 mnr, 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 mnr. Med användande av kvarstående reserver i resultatutjämningsreserv på 208,8 mnr och att finansiering av investeringar i Trafikverkets anläggningar exkluderas kvarstår ett underskott på minus 108,1 mnr. 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 mnr lägre än budget. Centralt beräknas resultatet blir 150 mnr bättre än budget, främst beroende på att finansieringsavtal med Trafikverket prognostiseras till nära 80 mnr mot budgeterat 150 mnr och att centrala reserver på drygt 70 mnr inte kommer att tas i anspråk.

Sammanträdesdatum 2024-06-10

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 Parkeringsservice 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.

Yrkanden

Ordförande yrkar

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 lönerevision 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

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

Sammanträdesdatum 2024-06-10

att ge förvaltningen i uppdrag att analysera om nämndernas beslutade åtgärder är tillräckliga för att nå en ekonomi i balans på nämnds- och kommunnivå. Om inte ska nya åtgärder föreslås från förvaltningen att ta ställning till i respektive nämnd.

att förvaltningen fortsätter vidareutveckla processerna och innehållet i månads- och delårsrapporteringen i alla nämnder med fokus på utvecklad analys av områden som avviker ekonomiskt.

att ge nämnderna i uppdrag att verkställa åtgärder som minskar personalkostnaderna i syfte att uppnå en budget i balans. Nämndernas internkontrollplan ska kompletteras med kontrollmoment som säkrar att rekryteringsprocesser (vikarieanskaffning och nyrekrytering) endast genomförs om en budget i balans klaras.

Maritha Johansson (V) yrkar att från finansförvaltningen fördela 30 miljoner till omvårdnadsnämnden.

Beslutsgång

Ordföranden ställer de båda yrkandena mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt ordförandens förslag till beslut.

Reservationer

Maritha Johansson (M) reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt tilläggsyrkande.

Handlingar i ärendet

- 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