

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Delårsrapport 1 2024 för kommunen och de kommunala bolagen

Förslag till 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 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

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.

Kommunstyrelsen

Ärendet i korthet

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 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 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.

Beslutsunderlag

Delårsrapport 1 2024 för kommunen och de kommunala bolagen



3(3)

Datum 2024-06-10

Diarienummer: 24KS25

Dnr 24KS25-3

Kommunstyrelsen

Beslutet ska skickas till
Samtliga nämnder

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör