

2020-04-02

Martin Svaleryd
026-178035
martin.svaleryd@gavle.se

Löpande budgetprocess, Covid-19 mars 2020

20200325 meddelades nämnder och bolag att det pågående arbetet i budgetprocess skjuts fram, detta med anledning av Covid-19. Enligt tidigare plan skulle en grundkalkyl med preliminära ramar för nämnderna för kommande år lämnats 19 mars. Dessa förutsättningar skulle sedan bearbetas i nämnderna och kommentarer lämnas och dialog föras i maj och juni.

De ekonomiska förutsättningarna för innevarande och kommande år är nu mycket osäkra. Det vi kan förutse är att skatteintäkterna kommer att minska markant och behoven till stöd för våra invånare i och med ökad arbetslöshet kommer att öka. I kommunens verksamhets år personalsituationen just nu ansträngd och våra försäljningsintäkter påverkas negativt.

Beslutad kommunplan för 2020, med ramar och uppdrag till nämnderna, gäller fortfarande. Det arbete som har inletts för omställning och effektivisering av vår verksamhet behöver fortsätta för att Gävle kommun ska klara av framtidens utmaningar, och för att bättre rusta verksamheter för effekterna efter coronaviruset. I gällande kommunplan motsvarar effektiviseringskravet 113 mnkr för 2020 och ytterligare 104 mnkr för 2021.

Inför månadsrapport mars 2020 för kommunen

Månadsrapporteringen från nämnderna för februari ger ingen bild över de ekonomiska effekterna av Covid-19. SG Ekonomi har per 20200323 sammanställt en överblick av vad verksamheten då såg för effekter av Covid-19. Med en begränsad tid för belastning av vår verksamhet och begränsningar i samhället tom april skulle den samlade ekonomiska belastningen innebära intäktsbortfall och ökade kostnader på över 150 mnkr för 2020 och kvarstående effekter på över 100 mnkr under 2021. Tidigare beslutade och kommunicerade ökning av statsbidragen uppgår till 52 mnkr för 2020 och 35 mnkr för 2021 skulle då innebära kostnadstryck på ca 100 mnkr för 2020 och drygt 50 mnkr 2021. Därtill kommer effekter i kommunens bolag och samägda verksamheter.

Inför månadsrapportering för mars har nämnderna uppmanats att redovisa

- Vilka åtgärder som nu genomförs för att hantera Covid-19 samt dess ekonomiska effekter
- Effekterna av extern påverkan pga Covid-19 (minskade intäkter, större behov av försörjningsstöd osv). Med en beskrivning av omvärldsfaktorer för innevarande år och kommande år.
- Hur kan nämnd och sektor säkerställa att förmågan till pågående eller planerat effektiviseringsarbete genomförs
- Kommer effektiviseringsarbetet att försenas och vad ger det för ekonomiska effekter

Månadsrapporten skall utgå från att belastningen på sjukvård och omsorg och begränsningar i samhället kommer att kvarstå tom maj månad samt att verksamhet inom skolområdet som i dagsläget sker utanför skolans lokaler kvarstår i denna form terminen ut.

Månadsrapportering för mars sker från nämnd/sector till SG 20200414 kl 12. Enligt plan skall denna rapportering lämnas till finansutskottet 20200417 inför dess sammanträde 20200421.

Inför månadsrapport mars 2020 för bolagen

Bolagen inom GSAB påverkas likt kommunens verksamhet av Covid-19. Till den del bolagen påverkas ekonomiskt får det effekt på möjligheten att motsvara avkastningskrav från ägaren. Det kan även påverka likviditetsbehovet. Då Gävle kommun tar hand om hela koncernens upplåning och likviditetsbehov har en tätare uppföljning av kapitalbehovet inrättats.

Bolagen skall i månadsrapporteringen beskriva den ekonomiska utvecklingen och då även beskriva effekterna av Covid-19.

Månadsrapporteringen från bolagen till SG sker 20200408.

Beslut gällande ramar, för 2020 och kommande år

Inför 2020 beslutades om ramar som innebär krav på effektiviseringar på 113 mnkr, varav en del motsvarades av ett generellt effektiviseringskrav på 0,5% på verksamheten (exklusive grundskola och elevhälsa). I kommunplanen finns centrala reserver på 65 mnkr, varav 51,2 mnkr kvarstår per 20200330.

I befintliga ramar för år 2021 uppgår effektiviseringskravet till 104 mnkr, varav det generella effektiviseringskravet uppgår till 1% (exklusive grundskola och elevhälsa). Reserverna uppgår till samma volym som för 2020.

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör