

Kommunstyrelsen

## **Tjänsteskrivelse - Delårsrapport 2 2021 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen förslår kommunfullmäktige besluta

att med anledning av verksamhetsövergången av gata- och park från Gavlefastigheter till kommunen omfördela 230 000 kr i kommunbidrag till Kommunstyrelsen och

att omfördela 230 000 kr i kommunbidrag från Samhällsbyggnadsnämnden

att med anledning av tidigare reglementesförändring avseende träffpunkter omfördela 7 062 000 kr i kommunbidraget till arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och

att omfördela 7 062 000 kr i kommunbidraget från omvårdnadsnämnden

att i övrigt godkänna lämnad delårsrapport

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

Att arbetsmarknads och funktionsrättsnämnden nämnden tillförs 1,5 mnkr, Omvårdnadsnämnden 1,3 mnkr samt Socialnämnden 0,2 mnkr utifrån tidigare beslut om återhämtningsdagar. Medel tas från, under finansförvaltningen avsatta medel för Coronareserven.

Att Socialnämnden tillförs 40 mnkr med anledning av i delårsrapport 2 redovisade behov. Medel tas från, under finansförvaltningen avsatta medel för obalanser 10 mnkr, medel för politiska prioriteringar/oförutsett 10 mnkr samt Coronareserv 20 mnkr.

Att Omvårdnadsnämnden tillförs 15 mnkr med anledning av i delårsrapport 2 redovisade behov. Medel tas från, under finansförvaltningen avsatta medel för Coronareserven.

Att Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden tillförs 5 mnkr med anledning av i delårsrapport 2 redovisade behov. Medel tas från, under finansförvaltningen avsatta medel för Coronareserven.

Kommunstyrelsen

### **Ärendet i korthet**

Sektor styrning och stöd har sammanställt delårsrapport 2 2021.

Delårsrapporten redovisar nämnderna, kommunens och de helägda bolagens ekonomiska resultat för perioden januari tom augusti och resultatprognos, genomförda investeringar och investeringsprognos för helåret samt återredovisning av verksamheten i relation till kommunfullmäktiges mål och uppdrag.

Intressebolag och kommunalförbund ingår i den sammanställda redovisningen för kommunkoncernen, men de upprättar ej separata verksamhetsrapporter.

Vidare kommenteras de finansiella målen, kommunkoncernens skuldportfölj samt balanskravet.

Gävle Kommun redovisar ett ekonomiskt överskott per 31 augusti på 397 mnkr samt prognos för helåret på 190,3 mnkr, 35,9 mnkr lägre än budget. Nämnderna prognostiserar ett underskott (exklusive exploateringsresultat och realisationsvinster) på 30,5 mnkr.

Gävle Stadshuskoncern redovisar ett överskott på 333,2 mnkr, samt en prognos för helåret på 376,1 mnkr. Per 31 augusti är 36 mnkr reserverat för kostnader i och med skyfallet 18 augusti. Detta belopp kommer att revideras.

Gävle Vatten redovisar en förlust på 228,3 mnkr och en prognos på ett underskott på 235,5 mnkr. Nödvändiga beslut för att säkra bolagets finansiella ställning kommer att fattas före årets slut. Därmed fastställs var kostnaden skall belastas i koncernen.

Kommunstyrelsen beslutade 20210316 (21ks§29) att bevilja anställda i Gävle kommun, 3 extra lediga dagar för återhämtning. Kostnaden för dessa dagar ska rymmas inom ramen för Kommunstyrelsens Coronareserv, med beslut om omfördelning till berörda nämnder i samband med beslut om delårsrapport II. Ramtilldelning sker till nämnder vilka prognostiserar underskott och som har haft vikariekostnader för ersättning för personal som tar ut sina återhämtningsdagar. Under perioden 1/1–31/8 har 11 766 dagar för återhämtning tagits ut, vilket motsvarar ca 61% av det totala beräknade möjliga uttaget. Med en uppräknig på ytterligare 4 månader motsvarande hälften av redan uttagna dagar utökas ramarna för AFN med 1,5 mnkr, ON 1,3 mnkr samt SN med 0,2 mnkr.

I delårsrapporten prognostiserar Samhällsbyggnadsnämnden, Socialnämnden, Omvårdnadsnämnden samt Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden prognoser med negativa utfall. Även Kultur- och Fritidsnämnden samt Överförmyndarnämnden redovisa relativt sett mindre negativa avvikelser. Inför 2022 hanteras alla nämnders

Kommunstyrelsen

ekonomiska förutsättningar genom beslut om ramar i kommunplan 2022. För 2021 tillförs Socialnämnden, Omvårdnadsnämnden samt Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden utökade ramar utifrån redovisade behov. Detta med hänsyn till ändrade externa förutsättningar och kraftig påverkan på verksamheterna pga Coronapandemin. Samhällsbyggnadsnämndens prognostiserade underskott utvärderas senast i och med årsbokslutet, främst då en större del av underskottet förklaras med förväntat ökade kostnader inom vinterväghållning.

Tidigare har beslut fattats kring omfördelning av utföransvar. I och med denna rapportering omfördelas kommunbidrag mellan nämnder för att motsvara omfördelningen av ansvar.

**Beslutsunderlag**

Delårsrapport 2 2021 för kommunen och de kommunala bolagen, uppdaterad 2021-10-07

**Beslutet ska skickas till**

Samtliga nämnder och kommunala bolag

*Martin Svaleryd*  
*Ekonomidirektör*