

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Delårsrapport 2 2023 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen förslår kommunfullmäktige besluta

att GFAB:s låneram utökas från 2,5 mdkr till 2,9 mdkr till följd av beslut om ny investeringsbudget i juni.

att omfördela kommunbidrag från Socialnämnden, 640 tkr, och från Omvårdnadsnämnden, 2 080 tkr, till Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, totalt 2 720 tkr, som korrigeringsavvikelse till tidigare beslut (20230619 KF§9).

att i övrigt godkänna lämnad delårsrapport

Ärendet i korthet

Sektor styrning och stöd har sammanställt delårsrapport 2 2023. 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 66,9 mnkr samt prognos för helåret på -338,8 mnkr, en försämring med -43 mnkr i jämförelse med justerad budget. Nämnderna prognostiserar ett underskott (exklusive exploateringsresultat och realisationsvinster) på -377,7 mnkr.

Gävle Stadshuskoncern redovisar ett överskott på 327,1 mnkr, samt en prognos för helåret på 426,6 mnkr.

Gävle Vatten redovisar ett underskott på -0,1 mnkr och en prognos på ett underskott på -5,8 mnkr.

Kommunstyrelsen

I delårsrapporten prognostiserar Samhällsbyggnadsnämnden en prognos med negativt utfall om -20 mnkr. Nämndens prognostiserade underskott förklaras med förväntat höga kostnader inom vinterväghållning. Även Socialnämnden och Omvårdnadsnämnden prognostiserar negativa resultat om -32 mnkr respektive -25 mnkr. Underskotten förklaras med ökade externa placeringar och kostnader för bemanning.

Övriga nämnder redovisar prognoser i princip enligt med budget. Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott, men om realisations- och exploateringsresultat exkluderas redovisas ett prognostiserat negativt utfall på -8,4 mnkr.

Inför 2024 hanteras alla nämnders ekonomiska förutsättningar genom beslut om ramar i kommunplan 2024.

I och med tidigare fördelning av centrala reserver för lönerrevision fördelades felaktiga summor mellan nämnderna i sektor välfärd. Därmed är detta beslut endast en omfördelning av ram mellan nämnder.

I och med beslut i kommunfullmäktige 19 juni om investeringsbudget för åren 2024-2027 reviderades omfattningen för Gavlefastigheter, främst beroende på att Omsorgsboendet i Hemlingborg skall ägas av bolaget. Därmed krävs höjd låneram för bolaget. Detta beslutades inte i samband med beslut om budget.

Beslutsunderlag

Delårsrapport 2 2023 för kommunen och de kommunala bolagen

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och kommunala bolag

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör