



2024-03-14
Sid 1 (19)
Dnr
Handläggare Birgitta Gustafsson

Finansutskottet
Kommunstyrelsen

Månadsrapport februari 2024 för kommunen

Kommunens resultat per februari och helårsprognos 2024

Kommunen visar per februari ett **resultat**, exklusive exploatering och reavinster, på -97,7 mnkr. (Resultat inklusive exploatering och reavinst -97,6 mnkr)

Av resultatet visar nämnderna ett resultat på -46,8 mnkr.

Beslutad Kommunplan 2024–2027 innehåller centrala reserver om 185,5 mnkr, varav 20,9 mnkr finns till oförutsett/politiska prioriteringar. Övriga medel är öronmärkta till specifika ändamål. (se tabell i slutet av rapporten)

Helårsprognos per februari för kommunen, exklusive exploatering och reavinster, visar -472,5 mnkr, vilket är 117 mnkr sämre än budgeterat resultat.

I och med att exploateringsprojekt har stängts, planeras att stängas eller där planerna i praktiken har upphört kommer resultatet att belastas med upparbetade kostnader för dessa. Dessa kostnader kommer att preciseras senare men uppskattats nu till drygt 30 mnkr. Dessa 30 mnkr är inte med i sammanställningen.

Sektor Livsmiljö:

Samhällsbyggnadsnämnden lämnar en årsprognos, inklusive vinterväghållning, på -27,4 mnkr. Exklusive vinterväghållningen är prognosen -2,4 mnkr. Ökat PO-pålägg ger ökade kostnader med 1,5 mnkr.

Kultur&Fritidsnämnden lämnar en prognos i likhet med budget **d v s noll**.

Sektor Utbildning:

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Gävle kommun, 801 84 Gävle. *Besöksadress* Stadshuset, Drottninggatan 22.

Tfn 026-17 80 00 (vx). *Fax* 026- 12 54 56

gavle.kommun@gavle.se

www.gavle.se

Utbildningsnämnden lämnar i sin prognos ett underskott om 23 mnkr. Ökat PO-pålägg ger ökade kostnader om 18 mnkr.

Sektor Välfärd:

Socialnämndens prognos, -50 mnkr. Ökade kostnader p g a höjt PO-pålägg ca 3,5 mnkr

Omvårdnadsnämndens prognos -50 mnkr. Ökade kostnader p g a höjt PO-pålägg ca 6,5 mnkr

Arbetsmarknad och funktionsrättsnämndens prognos, -45 mnkr. Ökade kostnader p g a höjt PO-pålägg ca -7 mnkr samt Trygghetsanställd -20 mnkr.

Sektor Styrning och stöd

Kommunstyrelsens prognos, 95,8 mnkr, avser exploatering och reavinst samt ökade kostnader för höjt Po-pålägg om 3 mnkr. Övriga nämnder inom sektorn lämnar prognos enligt budget.

Finansförvaltningen lämnar en prognos på -273 mnkr vilket är 82 mnkr bättre än budget.

Inom finansförvaltningen redovisas skatteintäkter, externa bikostnader (pensions- och arbetsgivarkostnader, finansposter samt centrala reserver och ej ännu fördelade effektiviseringar eller positiva ekonomiska effekter av omstruktureringar. Reserver och ej fördelade effektiviseringar redovisas i tabellform

För **Investeringsverksamhet**, exklusive exploateringsprojekt, beräknas ca 386 mnkr att förbrukas, att jämföra med budget på 488 mnkr (inkl ombudgeteringar). För **Exploateringsverksamheten** beräknas 192 mnkr att förbrukas jämfört med budget 229 mnkr.

I följande avsnitt redovisas nämndernas avlämnade kommentarer kring resultat, prognos och investeringsverksamhet.

Nämndernas rapporter

Kommunstyrelse

Resultat/Årsprognos/Investeringsverksamhet

En summering av resultatet:

- Kommunbidragsfinansierad verksamhet (exkl IT, exploatering och reavinster) redovisar ett resultat på **5,5**mnkr
- Uppdragsfinansierad verksamhet (IT) redovisar ett resultat på **2,7**mnkr
- Exploateringsresultat uppgår till **0** mnkr och verksamhetskostnader/övriga intäkter exploateringsverksamhet **1,9** mnkr
- Realisationsresultatet hos markreserven uppgår till **0,2** mnkr och verksamhetskostnader/övriga intäkter markreserv **1,7** mnkr.

Kommunstyrelsens totala resultat för perioden uppgick till **12** mnkr, i jämförelse med periodens budget **30,3** på mnkr. Det innebär en negativ avvikelse med **-18,3** mnkr.

Årsprognos

Sektor Styrning och stöds har hanterat besparingskravet på 1,25% som motsvarar - **7,1** mnkr samt sparbetingen på **-1,5** mnkr för ramar 2023 samt effektiviseringar på **-10 mnkr**. Den totala ramen som uppgår till **513,3** mnkr är fördelad på avdelningarna/verksamheterna. (under året kommer nya kommunbidrag i enlighet med beslut att kompletteras.

Verksamheter med **negativa** årsprognoser:

- Kommunens gemensamma verksamheter har lämnat en negativ årsprognos som uppgår till -7,8 mnkr, varav facklig verksamhet -4,5 mnkr och friskvård -2 mnkr samt företagshälsovården -1,4 mnkr. Bedömningen är att facklig verksamhet kommer öka under året på grund av fler aktiviteter.

Verksamheter med **positiva** årsprognoser:

- Sektors ledning och kommundirektör har lämnat årsprognos som uppgår till **4,4 mnkr**, som avser årsprognos för sektorn samt lägre personalkostnader med 1 mnkr.
- Gemensam verksamhet för sektorn har lämnat årsprognos som uppgår till **1** mnkr.
- Ekonomiavdelningen har lämnat årsprognos som uppgår till **0,1** mnkr för lägre personalkostnad.
- Administrativa verksamheten lämnar en årsprognos på **0** mnkr.
- Politisk verksamhet lämnar en årsprognos på **0** mnkr, för arvoden/sociala avgifter och politiska verksamheten.
- HR avdelningen (ledning, utveckling, service mfl) har lämnat en årsprognos som uppgår till **0,2** mnkr för lägre personalkostnader.
- Övergripande planering, inklusive Miljöstrategiska programmet har lämnat årsprognos som uppgår till **0** mnkr.
- Näringslivsavdelningen har lämnat en årsprognos som uppgår till **1** mnkr, som avser lägre personalkostnad, och bidrag men högre övriga kostnader.
- IT-avdelningen har lämnat en årsprognos på **0,2 mnkr**, som avser lägre intäkter med -3,3 mnkr och lägre kostnader för personal 2 mnkr, övriga kostnader 1,5 mnkr.
- Exploateringsresultatets årsprognos uppgår till **92,9** mnkr och verksamhetskostnader/övriga intäkter exploateringsverksamhet 0mnkr
- Realisationsresultatet årsprognos för markreserven uppgår till **6,7** mnkr och verksamhetskostnader/övriga intäkter markreserv **0** mnkr. Totalt **99,6** mnkr.

Total årsprognos för Sektor styrning och stöd uppgår till 98,8 mnkr*

***Enligt direktiv ska årsprognosen ändras med ökade pensionskostnader med 3 mnkr, som sektorn inte får kompensation för. Ny årsprognos är 95,8 mnkr.**

- Kommunbidragsfinansierad verksamhet -1 mnkr (-4 mnkr inkl kostnader för ökat PO-pålägg)
- Uppdragsfinansierad vht, IT 0,2 mnkr
- Exploaterings- och reavinster markreserv och verksamhetskostnad 99,6 mnkr

Investeringsverksamhet

Kommunstyrelsen lämnar en årsprognos för investeringar på följande;

Årsprognos för investeringar (exkl exploateringsverksamhet) uppgår till **79,2** mnkr, i jämförelse med årsbudget **128,5** mnkr. En avvikelse med **-49,3** mnkr som redovisas i avsnitt nedan.

Årsprognos för exploateringsverksamhetens investeringar uppgår till **192,4** mnkr i jämförelse med årsbudget **229** mnkr, en avvikelse med **-36,6** mnkr.

Investeringar (exkl inköp mark- och exploateringsverksamhet)

Investeringarna uppgår till **0,9** mnkr i jämförelse med periodens budget **8,9** mnkr.

Avvikelsen uppgår till **8** mnkr. Avvikelsen beror på att framför allt följande investeringar inte har påbörjats; klimatanpassningarnas utfall är **0** mnkr i jämförelse med budget **5,8** mnkr, en avvikelse med **5,8** mnkr, IT investeringar är **0** mnkr, i jämförelse med budget **2** mnkr, en avvikelse med **2** mnkr. Mer detaljerad information finns i bilaga *Investeringsuppföljning januari-februari SG 2024*.

Investeringar - exploateringsverksamheten

Investeringar i markreserven för perioden uppgår till **0,04** mnkr i jämförelse med periodens budget på **12,5** mnkr, vilket är en avvikelse på **12,5** mnkr för perioden. Årsbudgeten uppgår till **75** mnkr och årsprognos **28,7** mnkr, vilket ger en årsavvikelse på **46,3** mnkr.

- I väntan på beslut om strategi kring naturmark skjuts budgeten fram till kommande år. Även inköp av mark till näringen skjuts på framtiden. Totalt **46,3** mnkr.
- Under året planeras inköp av mark för snödeponi, ytterligare mark till Tolvforsskogen och Gävle Västra samt mindre strategiska förvärv samt inlösen av allmän plats med totalt **28,7** mnkr.

Exploateringsverksamhetens investeringar i anläggningstillgångar uppgår till **9,4** mnkr i jämförelse med periodens budget **38,1** mnkr, vilket är en periodavvikelse på **28,7** mnkr. Årsbudget uppgår till **229** mnkr och årsprognos **192,4** mnkr, med en årsavvikelse med **36,6** mnkr. Nedan redovisas de största avvikelserna:

- Västra Kungsbäck etapp 2, **13,35** mnkr. Genomförandet är försenat på grund av försening av detaljplanen, samt senareläggning av försäljning i området.

- Hemlingby bostäder etapp 1. **-2** mnkr beror på ökade kostnader av toppbeläggning samt ökade kostnader för att bygga om ny entré (park) till området
- Gavlehov Västra **-1,85** mnkr beror bland annat på att markinköpet i projektet som var planerat under 2023, genomförs under 2024
- Planmyrstigen **-2,35** mnkr vilket beror på att entreprenaden är förskjuten från 2023 till 2024, vilket beror på väderförhållanden, dvs tidig vinter under 2023.
- KBC **3** mnkr, vilket beror på att genomförandet enligt exploateringsavtalet är framflyttat i tid.
- Forsbacka Norra **-5,6** mnkr. Avvikelsen kommer att justeras inför nästa prognos. Projekteringen för väg kommer inte att hinna genomföras under 2024.
- Fredriksskans etapp 2. **1,7** mnkr. Avvikelsen beror på att projektet behöver utredas vidare, därav skjuts planerad projektering på framtiden
- Gävle strand etapp 2, **-7** mnkr, avvikelsen beror på att miljön i området behöver färdigställas i förtid i väntan på exploateringen som bedöms bli betydligt senare än vad som budgeterats tidigare.
- Syndicus **1,4** mnkr, avvikelsen beror på att genomförandet är framflyttat i tid.
- Ersbo etapp 4, **11,7** mnkr, vilket beror på att anbudet på entreprenaden blev lägre än förväntat.
- Södra Hemlingby Handel etapp 4, **1,8** mnkr Avvikelsen beror på delvis framflyttande av genomförandet.
- Godisfabriken, **10,8** mnkr, avvikelsen beror på en omfördelning inom ram. Genomförandet som var inplanerat till 2024, kommer att utföras under 2025 och 2026 i stället. Genomförande som var planerade långt senare, kommer att utföras under 2024. Sammantaget innebär detta att mer yta kommer att vara färdigbyggd och driftsatt än vad man tidigare har aviserat.
- Järvstaglântan etapp 2, **2,4** mnkr, vilket beror på att genomförandet är framflyttat till 2025
- Duvbacken, **7,8** mnkr, vilket beror på att genomförandet är framflyttat i tid.

Exploateringsverksamhetens investeringar på tomtmark

Investeringarna i tomtmark uppgår till **20,9** mnkr i jämförelse med periodens budget **12,4** mnkr, vilket är en periodavvikelse på **-8,6** mnkr. Årsbudget uppgår till **74** mnkr och årsprognos **15,8** mnkr, vilket är en årsavvikelse på **58,3** mnkr. Avvikelsen beror främst på:

- Vid Ersbo etapp 4 är avvikelsen **61,1 mnkr**, vilket bland annat beror på att kostnader att köpa in fyllnadsmassor till området beräknas bli lägre än budgeterat.
- Gävle Strand etapp 2 är avvikelsen **-5** mnkr, Avvikelsen beror på att marken ska färdigställas innan den bebyggs. Detta för att platsen ej ska vara störande i området.

Samhällsbyggnadsnämnd

Resultat/Årsprognos/Investeringsverksamhet

Resultat per 2024-02-29 visar ett underskott på - 43,0 mnkr (exklusive vinterväghållning +5,2 mnkr) varav Verksamhetsservice +0,6 mnkr, Tekniska - 40,6 mnkr (exklusive

vinterväghållning +7,7 mnkr), Bygg och miljö -3,0 mnkr varav plan och bygg -0,8 mnkr samt miljö och hälsa -2,2 mnkr. Budget för samma period uppgår till -9,5 mnkr och ger en avvikelse jämfört med budget på -33,5 mnkr.

Intäkterna för perioden har en budgetavvikelse på -6,0 mnkr där platsupplåtelse står för -3,1 mnkr på grund av makulering av fakturor från 2023, årlig tillsynsavgift för miljöskydd -1,4 mnkr då fakturering inte har utgått samt -0,8 mnkr för bygglov som har låg orderingång.

Kostnaderna för perioden har en budgetavvikelse på -27,6 mnkr på grund av att det redan efter två månader varit stora kostnader för vinterväghållningen.

Vinterväghållningens budgetavvikelse är -39,5 mnkr vilket innebär att kostnaderna exkluderat vinterväghållning sammantaget ligger plus jämfört med budget.

Kostnader som har positiv avvikelse jämfört med budget är främst de verksamheter som är säsongsbetonade, så som barmarksrenhållning, parkverksamhet samt reparation av vägar, broar och parker. Även positiv avvikelse gällande sanering av cistern då detta projekt inte är påbörjat ännu.

Vinterväghållningen har ett resultat på -48,3 mnkr. Årets kostnader är -55,8 mnkr, vilket är 35,6 mnkr högre än föregående års kostnader som var -19,3 mnkr för samma period. I år har stora kostnader uppkommit på grund av bortforsling av snö, kostnaden där uppgick till -27,0 mnkr för perioden och det kan ställas i förhållande till föregående år där kostnaden var 26 mnkr lägre för just bortforsling. De senaste vintrarna har även mycket halkbekämpning utförts, vilket är mycket dyrare än att åka ut med plogbilar och det driver kostnaderna när vädret frekvent varierar under vintern.

Årsprognos

Nämndens prognos är -27,8 mnkr för 2024 med reservation för vinterväghållningen. Ser vi till årsprognos exklusive vinterväghållning så är prognosen -2,4 mnkr (vinterväghållning -25,0 mnkr) där.

Ökningen av PO-pålägget som ökat med 1,43% jämfört med den ram som erhöles för personalkostnader kommer att innebära en ökad kostnad med 1,5 mnkr.

Arrenden prognostiseras med +1,3 mnkr på grund av fler arrenden samt att flera befintliga arrenden skrivits om och fått nya avgälder.

Platsupplåtelse prognostiseras med -2,0 mnkr på grund av tidigare felfaktureringar av taxor och yta.

Det finns en viss osäkerhet kring intäkter för bland annat bygglov, kart, möt och GIS, detta då trenden på låg orderingång inte vänt ännu. Även en viss oro för intäkterna gällande livsmedelskontroller de det är omklassificering och efterdebitering som gäller från årets början. Dock finns det flera faktorer som talar för en budget i balans och de är:

- Verksamheten tror på ökad ärendeingång under våren för både bygglov och för Kart o mät både vad gäller detaljmätning och beställningar av kartprodukter och GIS uppdrag.
- Periodisering av bygglov sker först efter delår 1 vilket kommer generera en något högre intäkt då intäkterna från 2023 men främst från 2022 var högre än dagens intäkter.

- From 1 april kommer den justerade taxan för Bygglov och Kart o mät att börja gälla vilket innebär att vi får bättre kostnadstäckning för våra ärenden (intäkterna kommer att öka).
- Två personer kommer att gå i pension till sommaren som ej ersätts (en med arbetsmarknadsstödsåtgärder).
- Ersättning från Lantmäteriet för uppdatering av BAL (byggnader, adresser och lägenheter) har inte periodiserats på grund av att intäkten kommer i april och vi vet inte det exakta beloppet som vi får brukar ligga på ca 200 tkr/år.
- Planerade kontrollbesök inom Livsmedel kommer att intensifieras under mars.
- Personalkostnaderna kommer att minska då vi inte kommer ersättningsrekrytera när det uppstår vakanser (en vakans har precis uppstått).
- Vissa typer av ärenden som tex ansökan om enskilda avlopp är lite säsongsbetonade varför dessa kommer in senare under året.
- En utredning för att belysa finansieringen har påbörjats och planeras vara klar i maj. Förhoppningen är att hitta vissa åtgärder som kan ge viss effekt redan 2024.

Investeringsverksamhet

Utfall för **investeringar** uppgår till -8,7 mnkr. Investeringsbudget inklusive ombudgeteringar är 232,4 mnkr (ursprunglig budget exklusive ombudgeteringar var 211,7 mnkr). Årsprognosen ligger lägre och är i nuläget 190 mnkr.

- Magasinområdet väntas kunna inledas och pågå under en fyraårsperiod.
- GC Stora Esplanadgatan samt GC och HPL Rågångsvägen är två större GC-projekt som kommer att genomföras under året.
- Det pågår en kajrenovering på Södra Strandgatan (Kungsbron - Rådmanbron) som fortsatt kommer pågå under nästa år.
- Lekpark Storhagen och Vävareparken ska genomföras.
- Den höga nivån av planerat underhåll för belysning och beläggning fortsätter på grund av rådande underhållsskuld.
- För att möjliggöra mer arbete i egen regi planeras maskiner och fordon köpas in.

Kultur och fritidsnämnd

Resultat/Årsprognos/Investeringsverksamhet

Resultat per 2024-02-29 uppgår till +8,9 mnkr varav Verksamhetsservice +0,5 mnkr, Fritid +3,7 mnkr och Kultur +4,7 där bibliotek +0,4 mnkr, konserthus och symfoniorkester +3,4 mnkr samt kultur +1,0 mnkr. Budget för samma period uppgår till +0,7 mnkr och ger en avvikelse jämfört med budget på +8,2 mnkr.

De största skälen till att nämnden visar upp ett positivt resultat efter två månader är;

- att förvaltningsavtalen inte debiterats för två månader
- att bidrag som sommarlovsmedel, medlemsstöd och anläggningsstöd inte utbetalats
- att personalkostnader och övriga kostnader är låga i början på året då många av verksamheterna är säsongsbetonade

Årsprognos

Nämndens årsprognos per februari är en ekonomi i balans, med undantag för vissa faktorer som kan påverka resultatet:

PO-pålägg: En ökning på 1,43% i arbetsgivaravgifter och avtalspensioner har resulterat i en kostnadsökning på ca 2 mnkr för nämnden, utan kompensation för denna ökning.

Hyreshöjning för 2024 hamnade på ca 5,5%, vilket är lägre än de budgeterade 7%, vilket kan generera ett överskott på ca 2 mnkr. Detta är dock osäkert eftersom Gavlefastigheter under början av året har fakturerat retroaktivt för delar av 2022 och 2023. Nämnden är osäker på om de kommer att bli kompenserad för detta, dialog förs med sektor Styrning och stöd.

Översynen av förvaltningsavtalen är en osäker eftersom de kommer att ersättas av tillsynsavtal, och kostnaderna för dessa ännu inte fastställd.

Nämndens verksamheter arbetar aktivt för att verkställa besparingar kopplat till sektorsövergripande direktiv och den ekonomiska handlingsplanen som beslutades inför 2024. De följer inflationen och arbetar aktivt med att minska kostnader och öka intäkter.

Tillkommande osäkerhetsfaktorer som nämns är det rådande säkerhetsläget i Europa och Mellanöstern, det ekonomiska läget som på lång sikt kan påverka köpkraften hos kunder samt ombyggnationen i Gävle Konserthus, som kan leda till intäktsbortfall. Dessa faktorer bidrar till osäkerhet kring nämndens ekonomiska prognos för 2024.

Investeringsverksamhet

Årsprognos för investeringar är 11,0 mnkr lägre än budget, dvs prognostiserat utfall på 69,1 mnkr av årsbudget på 80,1 mnkr.

Avvikelsen mellan prognos och budget avser;

- Investering av kylanläggning i Hemlingby där 10 mnkr av budget önskas flyttas fram till 2025 då kostnaderna beräknas inkomma.
- Budget på 1 mnkr för takförstärkning önskas flyttas fram till 2025 på grund av ytterligare utredning som krävs för den åtgärden.

Sektor Utbildning

Utbildningsnämnd

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Resultatet för Utbildningsnämnden efter två månader är + +7,0 mnkr, det innebär en positiv avvikelse mot budget med 2,8 mnkr.

På intäktsidan avviker det med +0,9 mnkr. Detta beror till största delen på ökade statsbidrag. Grundskolan har blivit beviljad mer statsbidrag för statsbidraget för bättre

arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiskt utsatta områden och stärkt kunskapsutveckling (fd likvärdig skola).

Kostnaderna avviker med +1,9 mnkr. Där är det lite större differenser på varje kostnads rad. Personalkostnaderna avviker med -6,0 mnkr. Det beror till största delen på att personalomkostnaderna höjts från budgeterade 45,75% till 47,18%. Det innebär en kostnadsökning med ca 18 mnkr för nämnden på årsbasis. Köp av verksamhet avviker med +2,4 mnkr. Där de flesta skolformer har en positiv avvikelse. Hyreskostnaden avviker med +1,4 mnkr. Hyresuppräknningen blev inte så hög som är budgeterat.

Årsprognos

Utbildningsnämnden prognostiserar -23,0 mnkr.

Dels då personalomkostnaden som kommer öka från 45,75% till 47,18%, vilket innebär ca 18 mnkr i ökade personalkostnader. Hyresökningen för 2024 är 6,5%, men vi har budgeterat 7,0%, lägre kostnader med ca 2 mnkr.

Grundskolans statsbidrag för bättre arbetsmiljö och arbetsvillkor för lärare i socioekonomiska utsatta områden har en ökad ram med 1,2 mnkr för vårterminen. För höstterminen saknas det beslut, det brukar komma senare i vår. Statsbidraget stärkt kunskapsutveckling har också en ökad ram med 6,6 mnkr mot budgeterat.

Det pågår ett prognosarbete främst inom grundskolan och förskolan. Där det utifrån att i den beslutade budgeten saknas åtgärder för att komma i noll när året är slut. Förskolan har en prognos på -5,6 mnkr, där bemanningen inte anpassats i samma takt som minskningen av barn har skett. Grundskolan har en prognos på -13,0 mnkr, men har fått tillskottet av statsbidrag motsvarande 8,0 mnkr, så där återstår det 5,0 mnkr i åtgärder för att ha en ekonomi i balans när året är slut. Dessa prognoser är exklusive den ökade personalomkostnaden.

Investeringsverksamhet

Investeringsbudgeten för 2024 uppgår till 30,7 mnkr enligt Kommunplanen. De större ombyggnationerna som det kommer investeras i under året är Vasaskolan, Andersbergsskolan och anpassa Varva skola till en förskola.

Under två första månaderna har det investerats för 7,0 mnkr.

Prognosen för investeringarna är 30,7 mnkr.

Sektor Velfärd

Arbetsmarknad och funktionsrättsnämnd

Resultat/Årsprognos/Investeringsverksamhet

Akkumulerat resultatet t.o.m. februari är minus 9,4 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 12,4 mnkr.

Intäkterna för verksamheten Ekonomiskt bistånd ligger i nivå med budget men verksamheten har lägre kostnader än förväntat för perioden, där personalkostnader utgör 0,4 mnkr av avvikelsen och utbetalt ekonomiskt bistånd 1,4 mnkr. Det beror på att prognosen för samhällsekonomin vid budgetarbetet hösten 2023 såg sämre ut än utfallet nu. Verksamhetens resultat i förhållande till utlagd budget är positiv och kan delvis

förklaras av det förändrade arbetssätt inom Arbetsmarknad och stöd som stödjer individer till annan försörjning. Besparing på 6 mnkr förutsätter att verksamheten fortsätter att arbeta proaktivt för att kunder inte ska behöva försörjningsstöd. Verksamheten har påbörjat kvalitetssäkrande insatser vilket kommer att fortsätta under året.

Trygghetsanställda har en avvikelse mot budget på -3,5 mnkr då finansiering saknas. Detta avser lönekostnader och handledarersättning. Gävle kommun har beslutat att 2 % (tidigare 1,5%) av de anställda ska ha någon form av funktionshinder som berättigar till lönebidragsanställning från Arbetsförmedlingen. De anställda har sina arbetsplatser i hela kommunkoncernen. Alla intäkter och kostnader för detta ligger på Arbetsmarknad- och funktionsrättsnämnden. Det finns ett angeläget behov att säkerställa kommunens process kring de trygghetsanställda avseende finansiering.

Arbetsmarknad och stöd (exkl. ekonomiskt bistånd och trygghetsanställda) visar en negativ avvikelse med -2,0 mnkr. På intäktssidan finns det avvikelse i form av riktade statsbidrag vilket rättas ut när väl statsbidragen betalats in. Arbete pågår med översyn av personalbemanning, att inte återbesätta tjänster vid tjänstledighet samt att möjliggöra beslutade besparingar.

Kostnaden för bemanningssköterskor är fortsatt höga och anledning till negativ avvikelse, för perioden avviker kostnaden med -0,5 mnkr. I dagsläget nyttjar hela Hälso- och sjukvårdsverksamheten (i både Arbetsmarknad- och funktionsnämnden och Omvårdnadsnämnden) totalt 32 bemanningssköterskor. Den 18 mars startar ny kväll-/helgorganisation. Denna förändring innebär ny schemaläggning för samtliga sjuksköterskor. I takt med nyrekrytering under året kommer resterande bemanningssköterskor successivt att fasas ut.

Den största avvikelser inom Boende LSS är på kostnadsposten personalkostnader som avviker med -4,1 mnkr mot budget. Detta avser främst övertid och OB vilket beror på ändring från jour till vaken natt och längre period av dubbelbemanning nattetid pga. förändrade behov hos kunder har medfört ökade personalkostnader. 11 timmars dygnsvila gäller för samtliga verksamheter och har inneburit stora förändringar. Bemanningshandboken förväntas ge effekt, framför allt under delår 2 och 3 2024. Vidare har verksamhetsområdet fortsatt komplexa behov hos enskilda individer som tarvar anpassade lösningar och en högre bemanningsgrad. I flera ärenden föreligger också krav från tillsynsmyndigheter; Arbetsmiljöverket utifrån arbetsmiljöansvar och Inspektionen för vård och omsorg utifrån kvalitetsansvarförkunder. Även köp av externa platser överskrider budget med 1 mnkr.

Inom Personlig assistans balanseras inte personalkostnaderna mot den intäkt för utförda timmar och avviker med -2,4 mnkr, där hög sjukfrånvaro gett ökat behov av timvikarier och övertid.

Besparingskrav har lagts på verksamhetsområde Förebyggande insatser och aktiviteter att avveckla Aktivitetshuset och möbel/hantverk Nygatan (5 mnkr och 8 årsarbetare). Processen för avveckling pågår. Stängning planeras att genomföras 1 maj 2024 varvid aktuella kunder kommer att överförs till Arbos.

Nämnden beslutade om besparing inom Vuxenutbildningen om 12 mnkr i februari. Processen kring detta pågår.

Övergripande ska sektorn minska administrationen med 10 årsarbetare, motsvarande ca 7 mnkr på helårsbasis. För AFN innebär detta ca 3 mnkr. Inventering har påbörjats för att identifiera lagstyrda funktioner, se över möjliga kostnadsminskningar generellt samt kommande vakanser eller ej tillsatta tjänster, funktioner med beröringspunkter till varandra samt efterfrågan av resurser/bedömning av kommande behov.

Utfallet på investeringsverksamheten är 0 mnkr, budget 3,4 mnkr.

Grundregeln är att nämnderna i Gävle kommun ska ha en budget i balans, vid eventuella avvikelser ska en åtgärdsplan tas fram, beslutas och verkställas.

Kommunfullmäktiges budgetbeslut fattades 27 november 2023, och förutsättningarna för att nå helårseffekt för 2024 blev därmed direkt svåra, eftersom besparingar uppnås primärt genom att minska eller avsluta verksamheter. Påbörjade besparingar under 2024 ger effekter på de ekonomiska förutsättningarna för 2025 (Välståndsnämnderna har ett totalt besparingskrav på 180 mnkr för 2024, som en konsekvens av nämndernas underskott för 2023, samt de krav på besparingar som ligger för 2024).

Nämnden fattade besparingsbeslut 21 februari. De beslut som nämnden fattade innebär helårseffekter på 37,2 mnkr (med helårseffekt avses vad som kan uppnås under en 12-månadersperiod). Endast mindre del av denna summa kommer alltså att uppnås i form av besparingar under 2024. Detta på grund av att nämnden fattade beslut om budget i december 2023 utifrån de ramar som alltså gavs den 27 november 2023. Sektorn behöver därmed arbeta vidare med utredningar för att komma med fler förslag till besparingar.

Efter fattat beslut har arbetet påbörjats med att effektuera besluten. Där beslut handlar om minskningar av verksamheter och personal behöver en process med fackliga organisationer följas, och den pågår just nu. Därmed är det oerhört svårt att lägga en prognos för nämnden eftersom det i nuläget inte går att säga när denna process är avslutad. Handlar det om andra förändringar, t ex omfördelning av resurser internt eller att utreda för att lägga fram fler förslag medför även det svårigheter att prognostisera.

Det bör återupprepas att de så kallade Välståndsnämnderna har en utmanande situation både utifrån det ekonomiska läget och de samhällsutmaningar som nämnderna ska möta och svara upp mot. Det handlar t ex om kort- och långsiktig kompetensförsörjning, där nästintill alla yrkeskategorier möter ökande krav både vad gäller nyrekryteringar och kompetensutveckling för befintlig personal. Det handlar om att höja nivån på den kommunala primärvårdens förmåga, där både den generella utvecklingen inom hälso- och sjukvården samt de utmaningar regionerna har att hantera ökar trycket på kommunerna. Och det handlar om att kommunen från 1 juli 2025 ska kunna svara upp mot en ny Socialtjänstlag, där fokus bl a ska vara på ett förebyggande arbete i alla åldrar, och där både processer, strukturer, organisering (sannolikt både tjänstemannaorganisationen och den politiska organisationen) behöver utvecklas och förändras. Detta är tre stora områden att hantera, men det finns givetvis fler områden, både som en konsekvens av en på många områden utmanande samhällsutveckling och av var organisationen befinner sig just nu.

Utifrån ovan läggs prognos -45 mnkr för nämndens ansvarsområde, där -20 mnkr avser Tygghetsanställda (löner och handledarersättning) samt -7 mnkr avser PO-ökning om 1,43 %.

Socialnämnd

Resultat/Årsprognos/Investeringsverksamhet

Akkumulerat resultat t.o.m. februari är minus 12,0 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 12,9 mnkr.

Nämndens avvikelser avser främst placeringskostnader, köpt öppenvård samt personalkostnader. Fortsatt finns ett fåtal konsulter kvar. Lönetillägg i vissa verksamheter ligger kvar för att behålla samt rekrytera personal.

De största placeringskostnaderna på Utredning Vuxen avser stödboende samt HVB och behandlingshem (främst SoL). Verksamhet arbetar för att stötta upp föräldrar med öppenvårdsinsatser, för att möjliggöra hemgång.

Då det är fullt i kontrakterade jourhem samt saknas familjehem, blir barn kvar längre i konsulentstödda jourhem, vilket är kostsamt. Rekryteringskampanj fortlöper. Verksamheten har lyckats rekrytera fler familjehem vilket förväntas påverka kostnaderna för köp av konsulentstödda jourhem i positiv riktning.

Utredningsenhet ungdoms resultat avviker med -6,5 mnkr mot periodens budget på grund av höga kostnader för externa placeringar (främst LVU) och köpt öppenvård. Ungefär lika stor andel ungdomar har problematik kopplat till missbruk, neuropsykiatri samt kriminalitet. Utifrån besparingskraven pågår ett hemtagningsarbete, detta påverkar den interna öppenvården men även extern öppenvård. Insatser mot gängkriminalitet pågår sedan årsskiftet (SIG) för att motverka en fortsatt ökning samt möjliggöra tidigare hemtagning där det är möjligt.

Övergripande ska sektorn minska administrationen med 10 årsarbetare, motsvarande ca 7 mnkr på helårsbasis. För Socialnämnden innebär detta ca 2,2 mnkr. Inventering har påbörjats för att identifiera lagstyrda funktioner, se över möjliga kostnadsminskningar generellt samt kommande vakanser eller ej tillsatta tjänster, funktioner med beröringspunkter till varandra samt efterfrågan av resurser/bedömning av kommande behov. Först 2025 uppnås helårseffekt.

Utfallet på investeringsverksamheten är 0 mnkr av den totala budgeten på 4,3 mnkr.

Grundregeln är att nämnderna i Gävle kommun ska ha en budget i balans, vid eventuella avvikelser ska en åtgärdsplan tas fram, beslutas och verkställas.

Kommunfullmäktiges budgetbeslut fattades 27 november 2023, och förutsättningarna för att nå helårseffekt för 2024 blev därmed direkt svåra, eftersom besparingar uppnås

primärt genom att minska eller avsluta verksamheter. Påbörjade besparingar under 2024 ger effekter på de ekonomiska förutsättningarna för 2025 (Välfärdsnämnderna har ett totalt besparingskrav på 180 mnkr för 2024, som en konsekvens av nämndernas underskott för 2023, samt de krav på besparingar som ligger för 2024).

Nämnden fattade besparingsbeslut den 20 februari. De beslut som nämnden fattade innebär helårseffekter på 40 mnkr (med helårseffekt avses vad som kan uppnås under en 12-månadersperiod). Endast mindre del av denna summa kommer alltså att uppnås i form av besparingar under 2024. Detta på grund av att nämnden fattade beslut om budget i december 2023 utifrån de ramar som alltså gavs den 27 november 2023. Sektorn behöver därmed arbeta vidare med utredningar för att komma med fler förslag till besparingar.

Efter fattat beslut har arbetet påbörjats med att effektuera besluten. Där beslut handlar om minskningar av verksamheter och personal behöver en process med fackliga organisationer följas, och den pågår just nu. Därmed är det oerhört svårt att lägga en prognos för nämnden eftersom det i nuläget inte går att säga när denna process är avslutad. Handlar det om andra förändringar, t ex omfördelning av resurser internt eller att utreda för att lägga fram fler förslag medför även det svårigheter att prognostisera.

Det bör återupprepas att de så kallade Välfärdsnämnderna har en utmanande situation både utifrån det ekonomiska läget och de samhällsutmaningar som nämnderna ska möta och svara upp mot. Det handlar t ex om kort- och långsiktig kompetensförsörjning, där nästintill alla yrkeskategorier möter ökande krav både vad gäller nyrekryteringar och kompetensutveckling för befintlig personal. Det handlar om att höja nivån på den kommunala primärvårdens förmåga, där både den generella utvecklingen inom hälso- och sjukvården samt de utmaningar regionerna har att hantera ökar trycket på kommunerna. Och det handlar om att kommunen från 1 juli 2025 ska kunna svara upp mot en ny Socialtjänstlag, där fokus bl a ska vara på ett förebyggande arbete i alla åldrar, och där både processer, strukturer, organisering (sannolikt både tjänstemannaorganisationen och den politiska organisationen) behöver utvecklas och förändras. Detta är tre stora områden att hantera, men det finns givetvis fler områden, både som en konsekvens av en på många områden utmanande samhällsutveckling och av var organisationen befinner sig just nu.

Utifrån ovan läggs prognos -50 mnkr för nämndens ansvarsområde, varav ca 3,5 mnkr avser PO-ökning om 1,43 %.

Omvårdnadsnämnd

Resultat/Årsprognos/Investeringsverksamhet

Akkumulerat resultat uppgår till minus 11,8 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 11,7 mnkr. Ansökningar om riktade statsbidrag görs främst under våren.

De största avvikelserna avser personalkostnader inom främst vård- och omsorgsboende samt hemtjänst, samt konsultkostnader för sjuksköterskor inom Hälso- och sjukvård.

Orsaker till höga personalkostnader är högre grad av tillsatta vak och hög sjukfrånvaro. I flera individärenden föreligger krav från tillsynsmyndigheter som har inneburit högre

bemanningsgrad och undantag från det pågående arbetet med bemanningshandboken; Arbetsmiljöverket utifrån arbetsmiljöansvar och Inspektionen för vård och omsorg utifrån kvalitetsansvar för kunder.

För Specialdemens Fleming avser den största avvikelserna månadslön, timlön, övertid och OB. Orsaker är överanställningar primärt kopplade till inkonverteringar, hög sjukfrånvaro, utbildningar utifrån det pågående förbättringsarbetet vilket krävt timvikarier för att täcka upp frånvaro, samt brist på delegeringsbara medarbetare. Bemanningshandboken förväntas ge effekt, framför allt under delår 2 och 3 2024. Det är idag oerhört svårt att ge en prognos för helårsresultatet utifrån den korta tid som förflutit av verksamhetsåret och sedan beslut om besparingar fattades på nämndsnivå.

Kostnader för bemanningssköterskor är fortsatt höga och anledning till negativ avvikelse. Per februari uppgår kostnaden till 8,2 mnkr. I dagsläget nyttjar verksamheten 32 bemanningssköterskor. Verksamheten tilldelas 12,9 mnkr (helår) i prestationsersättning för tidigare års förtätning av sjuksköterskor per boende (helår) som täcker delar av hyrkostnaderna. Den 18 mars startar ny kväll-/helgorganisation. Denna förändring innebär ny schemaläggning för samtliga sjuksköterskor. Ny kväll-/helgorganisation medför möjlighet att avsluta hyrsköterskor, i takt med nyrekrytering under året.

Kostnaderna för köp av platser på externa vård- och omsorgsboenden är 3,3 mnkr lägre än budget. De lägre kostnaderna beror på att det beräknades att Sätträåsen skulle ha 18 nya platser under våren 2024, varav 9 av dessa skulle finnas tillgängliga redan i februari. Per sista februari fanns det dock 54 lägenheter, vilket är samma antal som fanns per sista december 2023.

Antalet platser ska minskas på avlösningsvistelse till 10, samt ska antalet årsarbetare minskas med 8. En inventering av antalet kunder med gynnande beslut om insats i form av avlösningsvistelse visar att 15 platser behövs för att fortsätta verkställa befintliga insatser. Det gör att avvecklingen måste ske successivt och att det under en övergångsperiod alltså sker en besparing i lägre tempo än vad som avsågs då beslutsunderlag togs fram till omvårdnadsnämnden.

Besparingskrav om 3,8 mnkr har lagts på verksamhetsområdet för att minska anhängigtöd, träffpunkter samt volontärsamordning. Utredning av hur detta ska genomföras pågår och ett förslag ska presenteras vid nämndens sammanträde i mars. Här ingår även förslag på hur lokalerna kan användas mer kostnadseffektivt och möjlighet att kliva ur vissa lokaler. Helårseffekt kan bedömas först efter att personalprocessen är klar och det är klart vilka medarbetare som påverkas och när dessa avslutat sin anställning.

Övergripande ska sektorn minska administrationen med 10 årsarbetare, motsvarande ca 7 mnkr på helårsbasis. För Omvårdnadsnämnden innebär detta ca 4,8 mnkr. Inventering har påbörjats för att identifiera lagstyrda funktioner, se över möjliga kostnadsminskningar generellt samt kommande vakanser eller ej tillsatta tjänster, funktioner med beröringspunkter till varandra samt efterfrågan av resurser/bedömning av kommande behov.

Utfallet på investeringsverksamheten är 0,3 mnkr av den totala budgeten på 9,0 mnkr. Investeringar avser främst inventarier i samband med evakuering, tillbehör till trygghetslarm samt rörelsevakt.

Grundregeln är att nämnderna i Gävle kommun ska ha en budget i balans, vid eventuella avvikelser ska en åtgärdsplan tas fram, beslutas och verkställas.

Kommunfullmäktiges budgetbeslut fattades 27 november 2023, och förutsättningarna för att nå helårseffekt för 2024 blev därmed direkt svåra, eftersom besparingar uppnås primärt genom att minska eller avsluta verksamheter. Påbörjade besparingar under 2024 ger effekter på de ekonomiska förutsättningarna för 2025 (Välfärdsnämnderna har ett totalt besparingskrav på 180 mnkr för 2024, som en konsekvens av nämndernas underskott för 2023, samt de krav på besparingar som ligger för 2024).

Nämnden fattade besparingsbeslut den 22 februari. De beslut som nämnden fattade innebär helårseffekter på 40,8 mnkr (med helårseffekt avses vad som kan uppnås under en 12-månadersperiod). Endast mindre del av denna summa kommer alltså att uppnås i form av besparingar under 2024. Detta på grund av att nämnden fattade beslut om budget i december 2023 utifrån de ramar som alltså gavs den 27 november 2023. Sektorn behöver därmed arbeta vidare med utredningar för att komma med fler förslag till besparingar.

Efter fattat beslut har arbetet påbörjats med att effektuera besluten. Där beslut handlar om minskningar av verksamheter och personal behöver en process med fackliga organisationer följas, och den pågår just nu. Därmed är det oerhört svårt att lägga en prognos för nämnden eftersom det i nuläget inte går att säga när denna process är avslutad. Handlar det om andra förändringar, t ex omfördelning av resurser internt eller att utreda för att lägga fram fler förslag medför även det svårigheter att prognostisera.

Det bör återupprepas att de så kallade Välfärdsnämnderna har en utmanande situation både utifrån det ekonomiska läget och de samhällsutmaningar som nämnderna ska möta och svara upp mot. Det handlar t ex om kort- och långsiktig kompetensförsörjning, där nästintill alla yrkeskategorier möter ökande krav både vad gäller nyrekryteringar och kompetensutveckling för befintlig personal. Det handlar om att höja nivån på den kommunala primärvårdens förmåga, där både den generella utvecklingen inom hälso- och sjukvården samt de utmaningar regionerna har att hantera ökar trycket på kommunerna. Och det handlar om att kommunen från 1 juli 2025 ska kunna svara upp mot en ny Socialtjänstlag, där fokus bl a ska vara på ett förebyggande arbete i alla åldrar, och där både processer, strukturer, organisering (sannolikt både tjänstemannaorganisationen och den politiska organisationen) behöver utvecklas och förändras. Detta är tre stora områden att hantera, men det finns givetvis fler områden, både som en konsekvens av en på många områden utmanande samhällsutveckling och av var organisationen befinner sig just nu.

Utifrån ovan läggs prognos -50 mnkr för nämndens ansvarsområde, varav ca 6,5 mnkr avser PO-ökning om 1,43 %

Gemensam nämnd för verksamhetsstöd

Resultat / Årsprognos

Resultatet för perioden uppgår till + 17 tkr då inga kostnader belastat nämnden under perioden. Fasta kostnader och kostnader för aktiviteter senare under året ger en årsprognos enligt budget.

Valnämnd:

Resultat/Årsprognos

Resultatet för nämnden uppgår till +95 tkr. Årsprognos 0 tkr.

Kommunbidraget är jämnt fördelat över året och ännu har nämnden inte några kostnader för valet. Kostnaden för administrativa tjänster har reglerats.

Nämnden har haft ett sammanträde under perioden.

Överförmyndarnämnd

Resultat / Årsprognos

Utfallet för överförmyndarnämnden jan-feb uppgår till 517 tkr.

Överförmyndarnämnden består av två delar, den ordinarie verksamheten och verksamheten för ensamkommande barn. Utfall per verksamhet:

| | |
|----------------------------|------------|
| Ordinarie verksamhet | 500 |
| Ensamkommande barn | 17 |
| Totalt hela nämnden | 517 |

Utfall ordinarie verksamhet

Lägre arvoden till ställföreträdare då fler huvudmän betalar själva på grund av högre inkomster från sjukersättningen. Lägre personalkostnader på grund av frånvaro.

Utfall ensamkommande barn

Lägre arvoden till ställföreträdare på grund av färre uppdrag.

Årsprognos

Årsprognos 0 tkr.

Jävsnämnd

Resultat / Årsprognos

Utfallet för jävsnämnden jan-feb uppgår till 29 tkr.

Kostnaden för köp av administrativa tjänster har reglerats. Inga kostnader för kurser. De oförutsedda medlen har inte nyttjats. Nämnden har inte haft några sammanträden under perioden.

Årsprognos 0 tkr.

Revisorskollegiet

Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

Resultat i relation till budget:

Lägre kostnader för arvoden än budgeterat, till följd av ej tillsatta uppdrag. (+22 tkr)

Lägre personalkostnader då vi har ett lägre antal anställda än budgeterat (+251 tkr)

Högre kostnader för inhyrd personal (-84 tkr)

Lägre kostnader för köpta granskningstjänster. Dessa kostnader har ännu inte inkommit men beräknas inkomma med en större andel under resterande delen av året. (+300 tkr)

Totalt resultat ackumulerat februari: + 574 tkr, att jämföra med budgeterade + 12 tkr.

Årsprognos

Ännu ser vi inte någon anledning till att justera vår prognos för helåret

Investeringsverksamhet

Ännu inte någon investering gjord. Given investeringsram planeras att utnyttjas.

Finansförvaltningen

Resultat / Årsprognos

Det prognostiserade utfallet för skatteintäkter är baserad på den senaste skatteutfallsprognosen från Sveriges Kommuner och Landsting (feb 2024).

Skatteintäkterna prognostiseras bli 19,6 mnkr lägre än vad som budgeterats. Generella bidrag och utjämning prognostiseras bli 23,4 mnkr högre än budget vilket medför att det prognostiserade utfallet för skatteintäkter och generella bidrag och utjämning blir ca 3,8 mnkr mer än budgeterat.

För finansiella intäkter och kostnader prognostiseras ett resultat om +195,6 mnkr, vilket är 3,5 mnkr högre än budgeterat. Både kostnader och intäkter prognostiseras att öka jämfört med budget, men intäkterna något mer än kostnaderna vilket förklarar skillnaden.

Övriga poster prognostiseras i dagsläget ge ett överskott med 74,7 mnkr jämfört med budget. Överskottet beror främst på att avsättning till TRV tros bli ca 81 mnkr, vilket är 69 mnkr mindre än budgeterad avsättning. Av de centralt avsatta medlen avsedda för ökade räntekostnader hos GFAB bedöms endast hälften att komma användas vilket medför en positiv resultatpåverkan om 10 mnkr.

Samtidigt bedöms inte de centralt avsatta medlen för tillkommande hyror och kapitaltjänstkostnader att räcka till under året, vilket bedöms ge en negativ resultateffekt om ca 4 mnkr. Stor påverkan på underskottet är att investeringar på Vasaskolan aktiverades tidigare än vad som planerats vid beräkning av tillkommande hyreskostnader samt att hyreskostnaden för både Vasaskolan och Hemlingborg blev högre än vad som tidigare beräknats. Även om investeringarna aktiverades under 2023 urholkar det budgeten för tillkommande hyror 2024 då effekt av ej kompenserad helårshyra hanteras under innevarande år.

För hela finansförvaltningen prognostiseras vid årets slut ett resultat om -273,3 mnkr, vilket är +82 mnkr jämfört med budget.

| Centralt avsatta medel enligt Kommunplan 2024–2027: | Budget 2024 | Beslut tom rapporterad månad | Återstår |
|---|----------------|------------------------------|----------------|
| Till kommunstyrelsens disposition: | | | |
| <i>Reserv politiska prioriteringar/oförutsett</i> | 19 000 | 0 | 19 000 |
| <i>KS reserv 0,25% besparing nämnder</i> | 11 900 | 0 | 11 900 |
| <i>Ospecifik intäkt</i> | -10 000 | 0 | -10 000 |
| Summa Oförutsett/politiska prioriteringar | 20 900 | 0 | 20 900 |
| <i>Reserv för Dygnsvila Omv/AFN</i> | 15 000 | 0 | 15 000 |
| <i>Reserv för Delade turer</i> | 15 000 | 0 | 15 000 |
| <i>Reserv för hyresersättning Strömvallen</i> | 3 000 | 0 | 3 000 |
| <i>Reserv för ökade räntekostnader GFAB</i> | 20 000 | 0 | 20 000 |
| Summa riktade medel | 53 000 | 0 | 53 000 |
| <i>Hyreskompensationer</i> | 46 000 | 44 836 | 1 164 |
| <i>Kompensation kapitaltjänstkostnader</i> | 15 800 | 10 002 | 5 798 |
| Summa kompensation hyror och kapitaltjänst | 61 800 | 54 838 | 6 962 |
| Centralt avsatt löne-medel | 33 800 | 0 | 33 800 |
| Summa Centralt avsatta medel | 169 500 | 54 838 | 114 662 |
| Bostadssociala åtgärder | 16 000 | 7 934 | 8 066 |
| Total Centralt avsatta medel inkl Bostadssociala medel | 185 500 | 62 772 | 122 728 |