

§ 8: Delårsrapport 1 år 2019 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen

Delges:

Samtliga nämnder

Dnr 19KS54

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag

att i anledning av de kraftfulla åtgärder som krävs för att klara av budgetförutsättningarna framöver uppmana samtliga nämnder respektera de ekonomiska ramar som tilldelats och då särskilt fokusera på att bromsa kostnadsutvecklingen inom respektive verksamhet.

att uppdra åt kommundirektören att tillsammans med sektorcheferna arbeta fram förslag till reella effektiviserings- och kostnadsbesparande åtgärder på såväl både kort som och lång sikt avseende såväl resultat- som investeringsbudget.

att uppdraget ska återredovisas till kommunstyrelsen i augusti månad med konkreta åtgärder som kan presenteras för kommunfullmäktige och därefter verkställas löpande efterhand

att i övrigt med godkännande lägga redovisad delårsrapport 1 och årsprognos till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Sektor styrning och stöd har sammanställt Delårsrapport 1 2019.

Beslut fattades under kommunstyrelsens möte 20190509 om att kommunstyrelsen kommer att utöva en förstärkt uppsiktsroll gentemot de tre nämnder som visar på en obalans i ekonomin nämligen; Socialnämnden, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Omvårdnadsnämnden. Att avsätta 1 mnkr från centralt avsatta budgetmedel (omställningsarbete mm) till sektor styrning och stöd för att i samråd med sektor välfärd finansiera eventuella konsultinsatser avseende ovanstående samt att frågan om behov av fördjupad utredning om eventuella övergripande åtgärder som kan behöva vidtas för en ekonomi i balans inför 2020 återkommer vid hantering av delår 1.

Som stöd till uppdragen att återredovisa konkreta effektiviserings- och kostnadsbesparande åtgärder finns tidigare beslut om att till kommundirektören

Justerare	Uppdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige

Sammanträdesdatum 2019-06-17

delegera rätten att fatta beslut om samtliga nämnders enskilda inhyrningar av verksamhetslokaler på kort sikt samt att uppdra till kommundirektören att genomföra en utredning av kommunens samlade lokalresursbehov på lång sikt med återredovisning till kommunstyrelsen för ställningstagande i sak.

Prognostiserat underskott för Samhällsbyggnadsnämnden (pga av snöröjning och halkbekämpning) medför inga beslut om korrigerande åtgärder inom nämnden utan betraktas som icke strukturellt och därmed isolerad för 2019.

Exklusive det förväntade ekonomiska utfallet för socialnämndens, omvårdnadsnämndens, arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och samhällsbyggnadsnämnden prognostiseras nämndernas (och finansförvaltningens) resultat överstiga budget.

Uppföljning av politiska uppdrag för 2019 redovisas i separat bilaga.

Inlägg i ärendet

Åsa Wiklund-Lång (S), William Elofsson (M), Jan Myléus (KD), Lars Beckman (M), Ahmed Amin (S), Mattias Eriksson Falk (SD), Jonas Ryberg (V), Ewa Marja Andersson (M), Lars Öberg (S), Owe Hellberg (V), Hans Wahlström (S), Pia Jansson (M), Jörgen Edsvik (S), Pekka Seitola (M) och Richard Carlsson (SD).

Yrkanden

Åsa Wiklund-Lång (S), Jonas Ryberg (V), Lars Öberg (S) och Jörgen Edsvik (S) yrkar bifall till Kommunstyrelsens förslag.

William Elofsson (M), Jan Myléus (KD) och Mattias Eriksson Falk (SD) yrkar bifall till Kommunstyrelsens förslag med följande tilläggsattsats: att uppdra åt kommundirektören att tillsammans med sektorchef Sektor Valfärd initiera en utredning kring eventuella felaktiga utbetalningar av försörjningsstöd från Gävle kommun och ta fram ett förslag till åtgärdsplan för att stävja de eventuella felaktigheterna.

Propositionsordning

Ordförande ställer först proposition på Kommunstyrelsens förslag och finner att Kommunfullmäktige bifaller Kommunstyrelsens förslag.

Därefter ställer ordförande proposition på William Elofsson (M) m.fl. tilläggsattsats och finner att Kommunfullmäktige avslår att-satsen.

Votering begärs och bifalles. Följande voteringsproposition godkännes. Den som bifaller Kommunstyrelsens förslag röstar ja. Den som vill bifalla William Elofsson (M) m.fl. tilläggsattsats röstar nej. Vid votering avges 65 röster, varav 39 ja-

Justerare			Uppdragsbestyrkande

röster, 26 nej-röster. Ordföranden finner att Kommunfullmäktige avslår tilläggsattsatsen.

Reservationer

Moderaterna och Kristdemokraternas ledamöter reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt tilläggsyrkande.

Beslutsunderlag

- §134 KS Delårsrapport 1 år 2019 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen, dnr 19KS54-4
- Tjänsteskrivelse 2019-05-28 - Delårsrapport 1 år 2019 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen, dnr 19KS54-3
- Delårsrapport 1 2019 för kommunen och de kommunala bolagen, dnr 19KS54-1
- Uppföljning av politiska uppdrag delår 1 2019, dnr 19KS54-2

Justerare			Uppdragsbestyrkande

§ 134: Delårsrapport 1 år 2019 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen

Delges:

Samtliga nämnder

Dnr 19KS54

Beslut

Kommunstyrelsen förslår kommunfullmäktige besluta

att i anledning av de kraftfulla åtgärder som krävs för att klara av budgetförutsättningarna framöver uppmana samtliga nämnder respektera de ekonomiska ramar som tilldelats och då särskilt fokusera på att bromsa kostnadsutvecklingen inom respektive verksamhet.

att uppdra åt kommundirektören att tillsammans med sektorcheferna arbeta fram förslag till reella effektiviserings- och kostnadsbesparande åtgärder på såväl både kort som och lång sikt avseende såväl resultat- som investeringsbudget.

att uppdraget ska återredovisas till kommunstyrelsen i augusti månad med konkreta åtgärder som kan presenteras för kommunfullmäktige och därefter verkställas löpande efterhand

att i övrigt med godkännande lägga redovisad delårsrapport 1 och årsprognos till handlingarna.

Ärendebeskrivning

Sektor styrning och stöd har sammanställt Delårsrapport 1 2019.

Beslut fattades under kommunstyrelsens möte 20190509 om att kommunstyrelsen kommer att utöva en förstärkt uppsiktsroll gentemot de tre nämnder som visar på en obalans i ekonomin nämligen; Socialnämnden, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Omvårdnadsnämnden. Att avsätta 1 mnkr från centralt avsatta budgetmedel (omställningsarbete mm) till sektor styrning och stöd för att i samråd med sektor välfärd finansiera eventuella konsultinsatser avseende ovanstående samt att frågan om behov av fördjupad utredning om eventuella övergripande åtgärder som kan behöva vidtas för en ekonomi i balans inför 2020 återkommer vid hantering av delår 1.

Som stöd till uppdragen att återredovisa konkreta effektiviserings- och kostnadsbesparande åtgärder finns tidigare beslut om att till kommundirektören

Justerare	Uppdragsbestyrkande

delegera rätten att fatta beslut om samtliga nämnders enskilda inhyrningar av verksamhetslokaler på kort sikt samt att uppdra till kommundirektören att genomföra en utredning av kommunens samlade lokalresursbehov på lång sikt med återredovisning till kommunstyrelsen för ställningstagande i sak.

Prognostiserat underskott för Samhällsbyggnadsnämnden (pga av snöröjning och halkbekämpning) medför inga beslut om korrigerande åtgärder inom nämnden utan betraktas som icke strukturellt och därmed isolerad för 2019.

Exklusive det förväntade ekonomiska utfallet för socialnämndens, omvårdnadsnämndens, arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och samhällsbyggnadsnämnden prognostiseras nämndernas (och finansförvaltningens) resultat överstiga budget.

Uppföljning av politiska uppdrag för 2019 redovisas i separat bilaga.

Inlägg i ärendet

Gin Akgül Hajo (V), Jörgen Edsvik (S), Åsa Wiklund Lång (S), William Elofsson (M), Margareta Larsson (M), Helene Åkerlind (L), Mattias Eriksson Falk (SD), Owe Hellberg (V), Jan Myléus (KD), Ahmed Amin (S), Matilda Sundqvist Boox (S), Mona Kolarby (S), Eva Ålander (S)

Yrkande

Ordföranden yrkar

1. att i anledning av de kraftfulla åtgärder som krävs för att klara av budgetförutsättningarna framöver uppmana samtliga nämnder respektera de ekonomiska ramar som tilldelats och då särskilt fokusera på att bromsa kostnadsutvecklingen inom respektive verksamhet.
2. att uppdra åt kommundirektören att tillsammans med sektorcheferna arbeta fram förslag till reella effektiviserings- och kostnadsbesparande åtgärder på såväl både kort som och lång sikt avseende såväl resultat- som investeringsbudget.
3. att uppdraget ska återredovisas till kommunstyrelsen i augusti månad med konkreta åtgärder som kan presenteras för kommunfullmäktige och därefter verkställas löpande efterhand
4. att i övrigt med godkännande lägga redovisad delårsrapport 1 och årsprognos till handlingarna.

Justerare			Uppdragsbestyrkande

William Elofsson (M) och Jan Myléus (KD) yrkar

5. att uppdra åt kommundirektören att tillsammans med sektorchef Sektor Velfärd initiera en utredning kring eventuella felaktiga utbetalningar av försörjningsstöd från Gävle kommun och ta fram ett förslag till åtgärdsplan för att stävja de eventuella felaktigheterna.

Helene Åkerlind (L) samt Ordföranden yrkar att avslå att-sats 5.

Beslutsgång

Ordföranden ställer de första fyra att-satserna för sig och finner att kommunstyrelsen bifaller dessa. Därefter stället ordföranden att-sats 5 mot avslag och finner att kommunstyrelsen avslår att-sats 5. Votering begärs. Ordföranden begär att de som vill avslå respektera bifalla räcker upp handen vid respektive tillfälle. Ordföranden finner att kommunstyrelsen avslår att-sats 5.

Reservation

William Elofsson (M), Jan Myléus (KD) och Margareta Larsson (M) reserverar sig till förmån för att-sats 5.

Beslutsunderlag

- Delårsrapport 1 2019 för kommunen och de kommunala bolagen, dnr 19KS54-1
- Uppföljning av politiska uppdrag delår 1 2019, dnr 19KS54-2
- Tjänsteskrivelse 2019-05-28 - Delårsrapport 1 år 2019 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen, dnr 19KS54-3

Justerare			Uppdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Delårsrapport 1 år 2019 med årsprognos för kommunen och de kommunala bolagen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen förslår kommunfullmäktige besluta

att i anledning av de kraftfulla åtgärder som krävs för att klara av budgetförutsättningarna framöver uppmana samtliga nämnder respektera de ekonomiska ramar som tilldelats och då särskilt fokusera på att bromsa kostnadsutvecklingen inom respektive verksamhet.

att uppdra åt kommundirektören att tillsammans med sektorcheferna arbeta fram förslag till reella effektiviserings- och kostnadsbesparande åtgärder på såväl både kort som och lång sikt avseende såväl resultat- som investeringsbudget.

att uppdraget ska återredovisas till kommunstyrelsen i augusti månad med konkreta åtgärder som kan presenteras för kommunfullmäktige och därefter verkställas löpande efterhand

att i övrigt med godkännande lägga redovisad delårsrapport 1 och årsprognos till handlingarna.

Ärendet i korthet

Sektor styrning och stöd har sammanställt Delårsrapport 1 2019.

Beslut fattades under kommunstyrelsens möte 20190509 om att kommunstyrelsen kommer att utöva en förstärkt uppsiktsroll gentemot de tre nämnder som visar på en obalans i ekonomin nämligen; Socialnämnden, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och Omvårdnadsnämnden. Att avsätta 1 mnkr från centralt avsatta budgetmedel (omställningsarbete mm) till sektor styrning och stöd för att i samråd med sektor välfärd finansiera eventuella konsultinsatser avseende ovanstående samt att frågan om behov av fördjupad utredning om eventuella övergripande åtgärder som kan behöva vidtas för en ekonomi i balans inför 2020 återkommer vid hantering av delår 1.

Som stöd till uppdragen att återredovisa konkreta effektiviserings- och kostnadsbesparande åtgärder finns tidigare beslut om att till kommundirektören delegera rätten att fatta beslut om samtliga nämnders enskilda inhyrningar av verksamhetslokaler på kort sikt samt att uppdra till kommundirektören att genomföra en utredning av kommunens samlade lokalresursbehov på lång sikt med återredovisning till kommunstyrelsen för ställningstagande i sak.

Kommunstyrelsen

Prognostiserat underskott för Samhällsbyggnadsnämnden (pga av snöröjning och halkbekämpning) medför inga beslut om korrigerande åtgärder inom nämnden utan betraktas som icke strukturellt och därmed isolerad för 2019.

Exklusive det förväntade ekonomiska utfallet för socialnämndens, omvårdnadsnämndens, arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och samhällsbyggnadsnämnden prognostiseras nämndernas (och finansförvaltningens) resultat överstiga budget.

Uppföljning av politiska uppdrag för 2019 redovisas i separat bilaga.

Beslutsunderlag

Delårsrapport 1 2019 för kommunen och de kommunala bolagen

Uppföljning av politiska uppdrag delår 1 2019

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör



Delårsrapport 1 2019 för kommunen och de kommunala bolagen

Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

1	Innehåll	3
2	Omvärld	3
2.1	Samhällsekonomisk utveckling	3
2.2	Kommunsektorns utveckling	4
2.3	Gävle Kommun	5
3	Målanalys av kommunövergripande mål	7
3.1	Sammanfattning av måluppfyllnad	7
3.2	Invånare och kunder	7
3.3	Medarbetare	12
3.4	Hållbar tillväxt	16
3.5	Ekonomi	21
4	Finansiell analys koncernen	24
5	Finansiell analys kommunen	26
6	Ekonomirapporter	29
6.1	Resultat för kommunens nämnder och bolag	29
6.2	Gävle Stadshus - Omsättning och resultat per bolag	29
6.3	Investeringar för kommunens nämnder och bolag	30
6.4	Gävle Kommun	31
6.5	Gävle Stadshus-koncernen	36
7	Bilaga 1 Personalstatistik	37
7.1	Personalstruktur	37
7.2	Genomsnittlig ålder och åldersfördelning	38
7.3	Genomsnittlig sysselsättningsgrad	39
7.4	Arbetad tid och frånvaro	40
7.5	Rekrytering och personalförsörjning	42

1 Innehåll

Delårsrapport 1 2019 är en uppföljning av kommunkoncernens verksamhet avseende perioden januari - april 2019. I den sammanställda redovisningen, kommunkoncernen, ingår kommunens nämnder och kommunens helägda bolag, intresseföretag samt kommunalförbund. I den sammanställda redovisningen ingår inga stiftelser.

I helårsrapporten presenteras en omvärldsanalys, målanalys, finansiell analys, viktiga förhållanden för bedömning av utveckling och tillstånd samt en försiktig framtidsbedömning av den samlade kommunala verksamheten.

För närmare fördjupning i respektive verksamhet hänvisas till helårsrapportens ärende i Platina.

Ärendeförteckning i Platina

Nämnd	Diarienummer 2017	Diarienummer 2018	Diarienummer 2019
Kommunstyrelsens gemensamma dokument	17KS264	18KS270	19KS54
Kommunstyrelsen	17KS265	18KS271	19KS53
Samhällsbyggnadsnämnden	17SBN311	18SBN270	19SBN141
Utbildningsnämnden	17UN157	18UN133	19UN73
Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden	17NAN27	18NAN23	
Arbetsmarknads- och näringslivsnämnden			19AFN38
Kultur- och fritidsnämnden	17KFN72	18KFN162	19KFN71
Socialnämnden	17SON121	18SON109	19SON104
Omvårdnadsnämnden	17ON204	18ON278	19ON126
Valnämnden	17VN3	18VN4	19VN19
Överförmyndarnämnden	17ÖFN16	18ÖFN5	19ÖFN14
Jävsnämnden	17JN9	18JN5	19JN8
Revisorskollegiet	17REK3	18REK11	19REK7
Gemensam nämnd för verksamhetsstöd	17GNV4	18GNV2	19GNV2
Gävle Stadshus-koncernen	17GSAB5	18GSAB4	19GSAB5
Övriga bolag (som ej har platina)	O:\Projekt		

Förvaltningsberättelse

2 Omvärld

2.1 Samhällsekonomisk utveckling

SKL, Konjunkturinstitutet och andra prognosmakare, som banker, är överens om att Sveriges ekonomi nu växer långsammare än under de senaste åren. Den ekonomiska tillväxten består i tillväxten i export och inhemsk efterfrågan på varor och tjänster. Då den interna efterfrågan förväntas försvagas, vilket tex ger sig uttryck i lägre bostadsbyggande och lägre investeringstakt i näringslivet, kan man förvänta sig att trycket på att möjliggöra för ytterligare fler att komma i arbete minskar. Skatt på arbetsinkomster är kommunernas viktigaste källa till finansiering.

Uttryckt som BNP prognostiserar KI tillväxten till 1,5% för 2019, men uttryckt per invånare prognostiserar tillväxten till 0,5%. Detta innebär att skatteinkomsterna reallt (inkomst reducerat med inflation) i princip inte kommer att växa mer än motsvarande befolkningsutvecklingen.

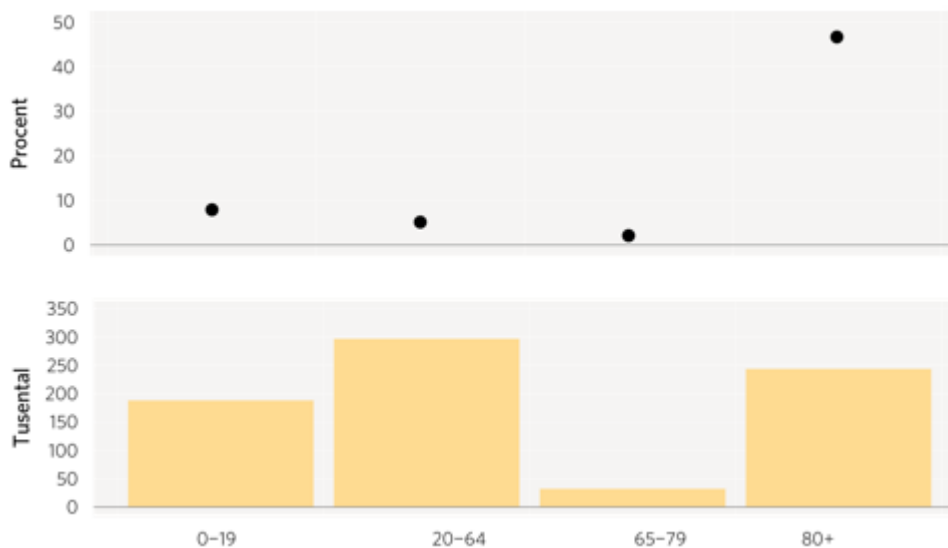
SKL, Ekonomirapport maj 2019

Konjunkturinstitutet; Konjunkturläget mars2019

2.2 Kommunsektorns utveckling

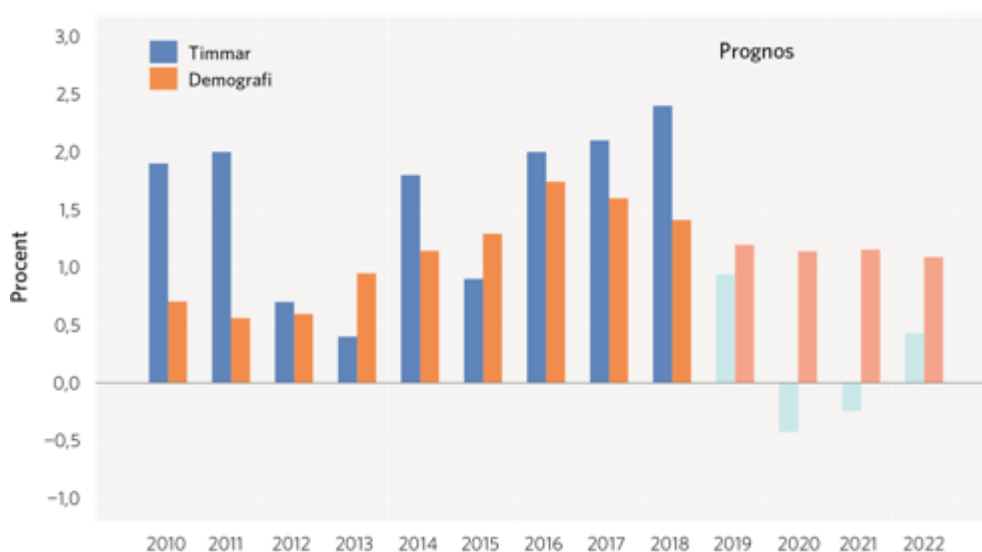
Gävle Kommun speglar väl bilden över kommunsverige. Med utgångspunkten att Gävle kommun utgör 1 procent av kommunsverige så kan beskrivningar och bedömningar av kommunsektorns utveckling och utmaningar ofta överföras till Gävle kommun. Det som beskriver Gävle kommun relativt andra är att det är en stor kommun, som inte växer lika snabbt som snittet och som har en demografisk, social och geografisk situation som inte kräver riktigt lika mycket resurser som snittet. Den ur ett ekonomiskt perspektiv mest utmanande situationen är att det demografiska trycket är hårt och fortsätter så, samtidigt som Sveriges ekonomi (och därmed kommunernas ekonomi) saktar in. SKL redovisar ett behov av resurstillskott fram till 2022 på 38 mdr för sektorn för att hantera det ökade demografiska trycket. Det motsvarar då nära 400 mnkr för Gävle Kommun. Detta motsvarar en utveckling där Gävle kommun dessutom skall hantera det nu prognostiserade negativa ekonomiska utfallet under innevarande år.

Den främsta utmaningen framåt beror på förändringen av befolkningens sammansättning. Inom 10 år kommer gruppen som är över 80 år att öka med över 45 procent, barn och unga ökar med cirka 10 procent, medan gruppen i arbetsför ålder ökar med 6 procent. Det ger dels effekten att färre ska försörja fler men också att med oförändrad bemanning (elever per lärare, hemtjänstpersonal per brukare och så vidare) kommer det att krävas fler som arbetar inom kommunerna. Effekten av den demografiska utvecklingen kommer förutom att påverka den ekonomiska utvecklingen också innebära stora utmaningar i att lyckas bemanna verksamheten.



SKL, Ekonomirapporten maj

Grafen visar befolkningsutveckling av olika åldersgrupper i Sverige från 2018 till 2028



SKL, Ekonomirapporten maj

Grafen visar på utvecklingen av de demografiska behoven samt förväntad utveckling av kommunernas primära finansiering. De demografiska behoven är summan av hur befolkningen är sammansatt åldersmässigt och hur stora resurser respektive åldersgrupp tar i anspråk inom kommunen.

2.3 Gävle Kommun

Gävle Kommun befinner sig i en stark finansiell situation. Tidigare höga ekonomiska överskott ger ett flertal vinster. Gjorda investeringar bär med sig mindre räntekostnader, det finns ett utrymme för en längre tidsperiod för att justera verksamheten till att förhålla sig till mindre resurser samt att andra kommuner med mer ansträngd ekonomi driver fram beslut och tvingas prioritera i sin verksamhet, vilka Gävle kan ta del av.

Jämfört med R9-gruppen har Gävle en stark finansiell status, med ett historiskt resultat som är bättre, högre egenfinansiering av investeringar och en hög soliditet jämfört med vissa andra. Gävle har dock ett högre skattetryck än övriga jämförda kommuner, vilket i en finansiell jämförelse bedöms som minde bra, då möjligheten till att öka finansieringen genom ökat skatteuttag anses som begränsad.

Budgetavvikelse *

Procent	2016	2017	2018
Eskilstuna	0,1	-0,3	-1
Gävle	1,8	-0,1	-0,7
Jönköping	2,1	1,4	0,3
Linköping	1,9	3,5	2,4
Södertälje	0,4	3,5	1,3
Uppsala	0,5	0,8	0,5
Västerås	2,0	3,5	1,7
Örebro	4,0	1,7	0,4
Medel	1,6	1,8	0,6

* Budgetavvikelse resultat 1 "verksamhetens nettokostnader".

Tabell 1: Finansiellt resultat och ställning för kommunerna i R9-nätverket 2018

I denna tabell har kommunerna i R9-nätverket placerats in utifrån två dimensioner, resultat i form av det genomsnittliga resultatet under 2016-2018 och finansiell ställning i form av soliditet under 2018. Varje dimension har sedan delats upp i tre olika under delar; ”stark”, ”varken stark eller svag” samt ”svag”. Det innebär att det finns nio olika scenarier/rutor som en kommun kan placeras in i. Ju starkare ekonomi, desto längre upp till vänster hamnar kommunen.

	Stark finansiell ställning (En soliditet som är starkare än 25% under 2018 *)	Varken stark eller svag finansiell ställning (En soliditet som ligger mellan 0-25% under 2018 *)	Svag finansiell ställning (En soliditet som är svagare än 0% under 2018 *)
Starkt resultat (Resultatet var högre än 2 % av verksamhetens kostnader under perioden 2016-2018)	Gävle Västerås Uppsala Örebro	Eskestuna Jönköping Södertälje	
Varken starkt eller svagt resultat (Resultatet låg mellan 1%-2 % av verksamhetens kostnader under perioden 2016-2018)	Linköping		
Svagt resultat (Resultatet var svagare än 1% av verksamhetens kostnader under perioden 2016-2018.)			

* Soliditeten innefattar samtliga pensionsförpliktelser.

Finansiell profil, KFi 2019

Dessa siffror och jämförelser bygger på en historisk utveckling av kommunens ekonomi. Den resultatutveckling som nu kan ses i innevarande år samt det ekonomiska utfallet för 2018 innebär dock att kostnadsutvecklingen inte följer budget. Exklusive engångsintäkter i form av exploateringsresultat och realisationsvinster lämnade kommunen för 2018 ett överskott på endast 18 mnkr. För 2019 lämnar verksamheterna nu en prognos på ett underskott på 35 mnkr. Isolerat till nämndernas verksamheter är underskottet 96 mnkr. Dessa underskott är därtill endast till en liten del en effekt av ändrad befolkningsstruktur. Det är andra välfärdsbehov som innebär att kostnaderna överstiger lämnade rammar.

Med en mer ansträngd ekonomi finns risken att handlingsutrymmet för mer långsiktiga strategiska beslut för att nå ekonomisk balans trängs undan av mer akuta beslut. Dessutom kommer den nödvändiga resursförflyttningen till skola och omsorg att försvåras samt att pågående och kommande stora investeringar till större del behöver finansieras med lånade medel.

Befolkningsutveckling

Enligt Statistiska centralbyrån uppgick befolkningen i Gävle kommun till 101 728 invånare vid utgången av mars månad 2019. Det innebär en folkökning med 273 personer under det första kvartalet 2019, vilket är en större ökning jämfört med motsvarande period föregående år (+222).

Folkökningen förklaras av positiva flyttningsnetton mot utlandet, det egna länet och övriga Sverige. Däremot har ett lägre barnafödande bidragit till ett negativt födelseöverskott. Under kvartalet föddes 262 barn, vilket är ett lägre antal än motsvarande period föregående år (297).

Under det första kvartalet flyttade 1 090 personer till Gävle och 836 personer från Gävle, vilket innebär ett flyttningsnetto med +254 personer. Kommunen har i likhet med tidigare år ett positivt flyttningsnetto gentemot övriga kommuner i Gävleborg län (+82). Flyttningsnettot mot övriga Sverige uppgick till +25. Samtidigt var antalet inflyttare från utlandet (immigranter) betydligt fler än antalet utflyttare till utlandet (emigranter) (+147).

Av rikets 290 kommuner ökade 182 i folkmängd under det första kvartalet, varav 28 kommuner hade en större antalsmässig folkökning än Gävle kommun. I rangordning efter befolkningsstorlek hamnar Gävle på en 17:e plats bland rikets kommuner.

Sysselsättning

I augusti var 4 783 personer i åldersgruppen 16-64 år öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd i Gävle kommun. Det innebär en minskning med 112 personer eller 2,3 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Arbetslösheten uppgick till 9,4 procent av den registerbaserade arbetskraften (16-64 år) i kommunen, vilket kan jämföras med 6,9 procent i riket. Arbetslösheten var under perioden lägre hos kvinnorna (9,3 %), jämfört med männen i kommunen (9,6 %). Arbetslösheten bland utrikes födda har minskat jämfört med föregående år och uppgick till 29,1 procent i kommunen, att jämföra med 19,0 procent i riket. Ungdomsarbetslösheten (åldersgruppen 18-24 år) har minskat jämfört med föregående år och uppgick till 11,2 procent i kommunen, att jämföra med 8,2 procent i riket.

3 Målanalys av kommunövergripande mål

3.1 Sammanfattning av måluppfyllnad

Kommunövergripande mål 2019

	Invånare och kunder		Medarbetare
Gul	Invånarna har ett stort förtroende för den kommunala verksamheten och ges möjlighet till delaktighet och engagemang	Gul	Framgångsrika medarbetare som bidrar genom ett stort engagemang
Röd	Kompetensnivån hos kommunens befolkning höjs och anpassas till arbetsmarknadens behov och samhällets utveckling	Gul	Gävle kommunkoncern har ett inspirerande och tillitsbaserat ledarskap
Gul	Ett socialt hållbart Gävle där alla människor lever i trygghet och får sina rättigheter respekterade	Gul	Uppnå jämställda och jämlika arbetsvillkor och jämställda löner i kommunkoncernen
	Hållbar tillväxt		Ekonomi
Gul	Ett starkt växande Gävle	Gul	Kommunkoncernens verksamheter bedrivs kostnadseffektivt och inom tilldelade ramar
Röd	Gävle kommun är en av Sveriges bästa företagarkommuner	Röd	Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 2 procent av skatteintäkterna
Gul	Gävle kommun är en av Sveriges bästa miljökommuner	Grön	Kommunkoncernen har en långsiktig tillväxt i balans
Gul	Gävle kommuns verksamheter har effektiva processer med hög kvalitet	Gul	Investeringar bör långsiktigt vara självfinansierade

Kommentarer

3.2 Invånare och kunder

Invånarna har ett stort förtroende för den kommunala verksamheten och ges möjlighet till delaktighet och engagemang



Kommunens verksamheter

Medborgardialoger om stadsdelarna näringen och om norra Brynäs har genomförts med gott deltagande och stort engagemang. I övrigt har inga insatser genomförts eller initierats. Under

resterande delar av 2019 finns dock fler dialogmöten inplanerade. Utöver det fortsätter e-petitioner var mycket uppskattade med ett stort inflöde av idéer och förslag från kommuninvånarna.

Inom Utbildningsområdet säger skollagen att varje skolhuvudman ska ha information om och rutin för klagomål och synpunkter. I samband med att den nya skollagen 2011 infördes inom Utbildning Gävle ett system för hantering av klagomål och synpunkter. Det bygger på att den som har klagomål eller synpunkt i första hand vänder sig till sin förskola och skola, genom lärare och skolledare. Information om detta finns på förskolors och skolors hemsidor. För att få en systematik ska dessa klagomål och synpunkter rapporteras i ett system till huvudmannen. Det systemet har inte fungerat tillräckligt väl. Förskolor och skolor rapporterar i väldigt liten utsträckning de klagomål och synpunkter som de får i verksamheten - oftast är verksamheten inriktad på att lösa problemet. Detta gör att det svårt att använda underlaget på ett systematiskt sätt i analys- och kvalitetsarbete. I samband med att Skolinspektionen och SKL kom med rapporter om klagomålshantering har Utbildning Gävle startat ett arbete med att utveckla systemet. Syftet är att på ett bra sätt bemöta klagomål och synpunkter, så att frågor kan lösas tidigt, nära elever och vårdnadshavare, men också för att mer systematiskt utveckla verksamheterna

Under våren 2019 har information om aktuella händelser i trafik och byggande gjorts mer tillgänglig på Gävle kommuns hemsida. Dels via en så kallad SMART-karta där planerade beläggningsarbeten för gator och gång- och cykelbanor under 2019 är illustrerat samt att mer detaljerad driftinformation lämnas med till exempel datum och beskrivning av planerade åtgärder såsom till exempel beläggning, sand- och grusupptagning, sopning av tennisbanor samt renoveringar som genomförs av Gävle Energi.

Inom kulturområdet har biblioteket arbetat med att få invånarna i Gävle att själva dela med sig av sina upplevelser av biblioteksverksamheten genom att genomföra en Facebook-tävling. Några bidrag kom in och dessa har använts för att skapa nya inlägg på Facebook med dessa berättelser. Denna aktivitet planeras fortsätta under året.

Inom bolagssektorn kan nämnas att Gävle Hamn har arbetat med att intensifiera informationen, kunskapen och marknadsföringen kring hamnens betydelse och verksamhet. Detta har gjorts genom aktivitet på hemsida, sociala medier och publika medier som artiklar i tryckta tidningar och nättidningar, radio och TV. En utställning om Gävle hamns vikt som arbetsgivare, roll för regionens ekonomi och miljöpåverkan togs fram i slutet på förra året och har under första tertial ambulerat runt på olika centrala platser i regionen. Under första tertial uppskattas den ha exponerats för en halv miljon besökare.

Analys av indikatorerna

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 Nöjd inflytandeindex	—	index 41	Mindre avvikelse	Uppnås delvis
2 Medborgardelaktighet, utveckling	—	77 %	Ok	Uppnås
3 Fråga via e-post som får svar inom 2 arbetsdagar	—	90 %	Mindre avvikelse	Uppnås delvis
4 Förtroende	—	index 41		

Kompetensnivån hos kommunens befolkning höjs och anpassas till arbetsmarknadens behov och samhällets utveckling

Kommunens verksamheter

Föräldraenkäter har genomförts i förskolan och pedagogisk omsorg. I det stora hela är skillnaden i enkätresultat mellan vårdnadshavare till flickor respektive pojkar i förskolan inte särskilt stora. Det finns dock skillnader som behöver uppmärksammas. Med den samlade kunskapen som finns om pojkars resultatutveckling i skolan är det viktigt att fånga upp vårdnadshavarnas oro kring stöd och stimulans även i förskolan. Enligt undersökningen visar vårdnadshavare till pojkar i högre utsträckning oro för dessa områden.

Riksdagen beslutade under våren 2018 om ett statsbidrag "Likvärdig skola". Statsbidraget ska användas till att utöka pågående insatser eller genomföra nya insatser som stärker likvärdighet och kunskapsutveckling i förskoleklass och grundskolan. Huvudmannen ansvarar själv för att analysera sina resultat, identifiera behoven och prioritera vilka insatser som statsbidraget ska finansiera. Statsbidraget har bland annat använts för att göra en kartläggning av alla grundskolor. Kartläggningen, som görs i formen av en kulturanalys, görs i samarbete med Högskolan i Dalarna. Syftet med kartläggningen är att ta fram ett underlag och en analys som ger insikter och verktyg för att åstadkomma bestående effekter för att kunna förbättra måloppfyllelsen. Långsiktigt ska det leda till att likvärdigheten förbättras. Utifrån resultaten hittills har tre områden prioriterats; ledarskap, systematiskt kvalitetsarbete och uppdragsfokus. Kartläggningen visar skolor med trygghet, god lärarkompetens och verktyg för resultatförbättring, trots det lyfter inte resultaten. Det finns en samsyn att det är det systematiska kvalitetsarbetet och utvecklingsarbetet som behöver prioriteras för bättre effekter på resultaten. Arbetet med de fortsatta analyserna och åtgärderna rapporteras under hösten. Metodiken ska under hösten användas i gymnasieutbildningen och senare i förskolan.

Skolinspektionen har under första kvartalet 2019 genomfört tillsyn och kvalitetsgranskning av Gävle kommuns skolverksamheter. Alla huvudmän blir varannat år föremål för inspektion i någon form. Syftet är en tillsyn som bidrar till trygg miljö, goda kunskapsresultat och en likvärdig skola för alla elever. Vid huvudmannatillsynen granskas förutsättningar för utbildningen samt styrning och utveckling av utbildningen i respektive skolform. Det har vid tillsyn av skolformerna förskola, fritidshem, förskoleklass och grundskola, gymnasieskola samt grundsärskola inte framkommit annat än att huvudmannen uppfyller författningarnas krav inom de arbetsområden som granskats. Skolinspektionen har därmed avslutat tillsynen för Gävle kommun avseende huvudmannens ansvarstagande för dessa skolformer. Beslutet för gymnasiesärskola har ännu inte kommit. Enskilda skolor har också granskats med i huvudsak bra resultat, mer djupgående analys av granskningen görs i delår 2.

För att utveckla likvärdigheten i förskola och skola pågår flera insatser. En styrgrupp för elevhälsans arbete med uppdrag att bland annat skapa en gemensam målbild för skola och elevhälsa, tydliggöra och öka kunskapen om uppdragen, utveckla en gemensam struktur för det hälsofrämjande och förebyggande arbetet. Elevhälsan har under året förstärkts med tre kuratorer och en skolsköterska. En styrgrupp för övergångar mellan verksamheterna har också tillsatts. Uppdraget är bland annat att ta fram en handlingsplan för verksamheterna, ansvara för och organisera överlämningsmöten, skapa en struktur för överlämningar inklusive de fristående verksamheterna.

Kulturskolan har inlett ett arbete för att öka samverkan mellan "Skapande skola" och "Kulturtrappan". "Skapande skola" finansieras till viss del av ett statligt bidrag som är riktad mot grundskolan. Bidraget leder till att mer verksamhet i grundskolan kan utföras av Kulturskolans pedagoger. Kulturtrappan är den kulturgaranti som Kultur- och fritidsnämnden ger alla elever från förskoleklass upp till årskurs nio i form av olika kulturupplevelser. En styrgrupp har genomfört en workshop på temat och resultatet ska presenteras för rektorsgruppen.

Alla berörda verksamheter inom Valfärd Gävle samarbetar med skolans verksamheter, utifrån uppdrag och förutsättningar, med syfte att verka för att barn fullföljer sin skolgång.

Regelbunden samverkan finns med Utbildning Gävle. BIG har ett utarbetat utbildningspaket till personal i skolan. Fältgruppen utvidgar sin målgrupp och kommer, under året, utveckla samarbetet med gymnasieskolorna. Familjestödet kopplas ofta in i fall där det uppstår problem i relationen mellan familj och skola. Sedan hösten 2016 är delar av verksamheten samlokaliserad med Arbetsmarknadsenheten, SFI och Arbetsförmedlingen i samarbetsformen "Ung i utveckling" med syfte att minska arbetslösheten. Samtliga familjehemsplacerade barn i grundskolan deltar i SkolFam, som syftar till att ge stöd åt alla barn att klara sin skolgång. Även de barn som bor på Akutboendet har fått aktivt stöd, men då genom Röda Korset, som bidrar med läxhjälp. Samtliga enheter rapporterar framgång kring målsättningen att bidra till en god skolgång.

En av arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens huvudsakliga uppgifter är att förflytta individer till egen försörjning. Detta uppdrag bedrivs inom flera av nämndens verksamheter som Arbetsmarknadsenheten, Vuxenutbildning i samverkan andra verksamheter inom framförallt Gävle kommun, Region Gävleborg och Arbetsförmedlingen. Nämnden samverkar med Arbetsförmedlingen i syfte att ta fram en tydligare modell för nyanlända med kort utbildningsbakgrund. Modellen syftar till exempel till att erbjuda eleverna språkundervisning först för att ge förutsättningar till arbete och integration. En kartläggning av gruppen unga vuxna i åldern 20-24 år för att se över och planera särskilda insatser i samverkan med andra aktörer har påbörjats.

Analys av indikatorerna

Utfall för indikatorerna fås i samband med delår 2 eller årsredovisningen.

Utbildningsnivån för eftergymnasial utbildning är något högre än tidigare mätningar (25 jmf med 24 procent (mätdatum april 2019)) samtidigt har nivån i riket höjts i motsvarande grad (från 27 till 28 procent), bedömningen är att målet inte uppnås. Indikatorn för andel elever som är behöriga till ett nationellt program i gymnasieskolan kommer inte att nås, målvärdet är 100 procent utifrån skolförfattningarnas krav. För indikatorn andelen elever som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar två år efter avslutad gymnasieskola är prognosen att målen inte nås, trots en kraftig höjning från föregående år.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 Andel elever i årskurs 9 som är behörig till ett nationellt program på gymnasieskolan	—	100 %	Större avvikelse	Uppnås ej
2 Andel av befolkningen med minst treårig eftergymnasial utbildning	25 %	—	27 %	Uppnås ej
3 Andel elever som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter avslutad gymnasieutbildning	—	70 %	Mindre avvikelse	Uppnås ej
4 Andel elever som godkänns inom SFI-undervisningen.	—	74 %		

Ett socialt hållbart Gävle där alla människor lever i trygghet och får sina rättigheter respekterade



Kommunens verksamheter

Arbetet med den sociala arbetet är ett långsiktigt åtagande och kommunkoncernens verksamheter arbetar aktivt för att uppnå de olika programmålen i programmet. Under första kvartalet 2019 har arbetet runt programmet formerats där bland annat ett utskott tillskapats som har i uppdrag att styra och följa programmet. Tidiga och förebyggande insatser ska främja goda uppväxtvillkor för barn och unga boende i Gävle kommun. Utöver de insatser som bedrivs sedan tidigare, har en särskild satsning gjorts under första kvartalet 2019 med utveckling av ett preventivt projekt inom ramen för hedersrelaterat våld kopplat till familjecentralen i Sättra. Utbildningen "Första hjälpen psykisk hälsa" har tidigare år genomförts inom ramen för omvårdnadsförvaltningen. Under första kvartalet 2019 har den, på prov, även erbjudits andra delar inom kommunkoncernen. Enligt socialstyrelsens nationella riktlinjer Utvärdering av vård vid depression och ångest påvisas att mer än var tredje kvinna och var fjärde man insjuknar någon gång i livet av depression. Det noteras att av de som insjuknar i ungdomsåren så har flertalet svårt att genomföra utbildning och få en egen försörjning. Sett till hur den medborgarna skattar sitt hälsotillstånd och tillståndet för psykisk hälsa är det av stor vikt att fortsätta samordna och utveckla insatser inom området.




Inom området trygghetsskapande åtgärder pågår ett arbete inom ramen för "En kommun fri från våld" och under våren 2019 har ett förslag till Trygghetsplaner utformats som ska syfta till att invånarna ska uppleva ökad trygghet. Metodiken kommer bygga på den som Communities that care utvecklat.

Gävle kommun har för avsikt att ansöka till WHO för att bli en Äldrevänlig kommun. Arbetet ska involvera de äldre i kommunen i genomförandet av en baselinemätning inom åtta fokusområden som berör både boende, delaktighet, vård och omsorg och famkomlighet. Således en bred ansats för en förbättrad hälsa.

Analys av indikatorerna

Enkätundersökning Hälsa på lika villkor genomfördes i slutet av 2018 med resultatspridning under våren 2019. Gävle kommun har, liksom andra kommuner, utmaningar avseende den självskattade hälsan som minskat något sedan förra mätningen. Jämfört med andra Svernska kommuner så korrelerar skattningen av god hälsa med utbildningsnivå och ekonomiska förutsättningar där ex boende i några Stockholmskommuner såsom Danderyd och Täby skattar högt hälsotillstånd. Intressant är dock att ex Falun ligger bland de högre norrlandskommunerna.

De tidigare genomförda mätningarna via medborgarundersökningarna Trygghet och Avsaknad av tillit till andra, har påvisat tämligen låga värden kopplat till indikatorn. Särskilt låga värden noteras av kvinnor som deltagit i mätningarna och trenden är ungefärligt lika i hela Sverige.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 Självskattat hälsotillstånd	70 %	75 %		Uppnås ej
2 Anmälda våldsbrott i kommunen, antal/100 000 inv	1 099	1 000		Uppnås delvis
3 Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	28 %	24 %		Uppnås ej

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
4 Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)		10 %	—	
5 Elever i åk 5: Jag känner mig trygg i skolan, andel (%)	87 %	90 %	◆	Uppnås ej

3.3 Medarbetare

Framgångsrika medarbetare som bidrar genom ett stort engagemang



Kommunens verksamheter

Inom Gävle kommunkoncern har chefer och ledare fokus på medarbetarnas förutsättningar för att kunna utföra uppdraget på ett professionellt och framgångsrikt sätt genom att inspirera och vara goda förbilder samt utveckla sina medarbetare. Adekvat kompetens för uppdraget, möjlighet till delaktighet och en god arbetsmiljö är viktiga förutsättningar för motiverade och framgångsrika medarbetare.

Att främja ett hållbart arbetsliv med arbetsförhållanden där krav och resurser är i balans bidrar till att skapa kreativitet, produktivitet och ett framgångsrikt medarbetarskap, vilket i sin tur ger förutsättningar för hållbara arbetsförhållanden för medarbetare, hållbara resurser för organisationen och gör Gävle kommunkoncern till en attraktiv arbetsgivare.

Som ett steg i utvecklingen av Gävle kommuns arbetsgivarerbjudande har egenfinansieringen för kommunens friskvårdsbidrag under våren tagits bort. Värdet av beslutet är att skapa möjlighet för fler medarbetare att utnyttja friskvårdsbidraget och skapar mer likvärdiga villkor för alla medarbetare i Gävle kommun.

I syfte att kvalitetssäkra det systematiska arbetsmiljöarbetet i Gävle kommun och bidra till fortsatt utveckling av Gävle kommuns verksamheter har KS beslut om ett gemensamt arbetssätt för det systematiska arbetsmiljöarbetet nu implementerats och inletts via systemstödet SAM i Stratsys. Systemstödet ger förutsättningar för efterlevnad av arbetsmiljölagstiftningen och utgör underlag för Kommunstyrelsen att årligen följa upp arbetsmiljöarbetet.

För att fortsätta stärka kompetensförsörjningen, som är en stor utmaning, pågår utveckling av insatser med tonvikt på introduktion och behålla-/utveckelperspektivet. Introduktion av nyanställda är en betydelsefull del av alla medarbetares "resa" i organisationen, varför Gävle kommun under våren inför ett nytt sätt att introducera nyanställda, i ett nytt koncept som är en korsning av e-utbildning och introduktionsdag.

Vidare pågår utvecklingsinsatser för utbildningen Framtida ledare, Chefsintroduktionsprogrammet samt utveckling av ett nytt Medarbetarskapsprogram, i syfte att stärka medarbetarskapet. Under våren inleds också 2019 års Chef- och ledarskapsprogram med 18 förväntansfulla chefer från våra verksamheter.

I SKL:s nationella genomförandeprojekt "Fler vägar in – breddad rekrytering" befinner sig nu kommunens pilotgrupper i skedet att implementera förslag där målet är att utforma kompletterande tjänster med kompetenskrav och förutsättningar som möjliggör för en bredare målgrupp att söka.

I syfte att kvalitetssäkra anställningsprocessen i Gävle kommun pågår ett arbete med att ta fram en enhetlig och digitaliserad anställningsprocess.

Upphandlingen av HR-system är avslutad och implementering av upphandlade system pågår. Implementeringen förväntas vara slutförd under hösten 2019.

Under våren har arbete pågått med att:

Formulera nya samt revidera kommunkoncernövergripande riktlinjer inom områdena kompetensförsörjning, arbetsmiljö- och hälsa, lönebildning, muta och jäv, bisyssla samt representation. Riktlinjerna kommer att implementeras och kommuniceras under året.

Revidering av Gävle kommuns lokala samverkansavtal pågår utifrån att ett nytt centralt samverkansavtal har tecknats.

Utformningen av en kommungemensam bemanningsenhet pågår, där processer, rutiner, system och organisation nu håller på att fastställas. Enheten ska hantera alla sektors anställningar som understiger sex månader och kommer organisatoriskt att tillhöra HR-avdelningen inom Styrning och stöd Gävle. Enheten startar upp i oktober.

Analys av indikatorerna

Det kommunövergripande målets indikatorer utgår samtliga från kommunens medarbetarundersökning som genomförs under hösten 2019. Samtliga indikatorer är nya för 2019 och av den anledningen finns inget resultat eller utfall att analysera.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 Hållbart medarbetarengagemang (HME)	—	Index 82		
2 Hållbar arbetsbelastning	—			
3 Delaktighet och tillit	—			
4 Aktivt medarbetarskap	—			

Gävle kommunkoncern har ett inspirerande och tillitsbaserat ledarskap



Kommunens verksamhet

Ett hållbart chef- och ledarskap utvecklar medarbetarskapet, arbetsmiljön, verksamheten och kommunkoncernen som helhet. Genom att verka i en kommunikativ miljö skapas förutsättningar för ett framgångsrikt ledarskap och för att skapa en gemensam, framgångsrik verksamhet ska chefen vara en ledare.

Ledarskapet innebär att bygga upp och utveckla relationer. En framgångsfaktor för ett inspirerande och tillitsbaserat ledarskap är att det finns goda förutsättningar för chefs- och ledarskapet. Ett tillämpnings- och stödmaterial för förankring och implementering av tillitsbaserad styrning och ledning i Gävle kommunkoncern är nu under framtagande.

Inom Gävle kommunkoncern har chefer och ledare fokus på medarbetarens förutsättning för att kunna utföra uppdraget på ett professionellt och framgångsrikt sätt genom att inspirera och möjliggöra en bra utvecklingsmiljö att verka inom. Under våren genomförs chefsutbildningar inom arbetsrätt, den obligatoriska utbildningen inom arbetsmiljö samt utvecklingsinsatser för utbildningen Framtida ledare och Chefsintroduktionsprogrammet. Under våren inleds också 2019 års Chef- och ledarskapsprogram

Arbetsmiljöverket genomför under 2019 en utbildningssatsning som kommer att omfatta samtliga förtroendevalda politiker i kommunkoncernen. Syftet är att tydliggöra förtroendevalda politikernas ansvar i arbetsmiljöfrågor samt stärka kunskaperna om arbetsmiljölagstiftning för organisationen. Under perioden 2019-2022 kommer Arbetsmiljöverket att genomföra en tillsynsinsats avseende organisationers uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbete. Gävle

kommunkoncerns arbetsmiljöpolicy ingår i den sedan hösten 2018 nya medarbetarpolicy och anger de gemensamma ramarna som ska präglar arbetsmiljöarbetet i koncernen.

Analys av indikatorerna

Det kommunövergripande målets indikator utgår från kommunens medarbetarundersökning som genomförs under hösten 2019. Samtliga indikatorer är nya för 2019 och av den anledningen finns inget resultat eller utfall att analysera.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 Ledarskap	—	Index 81		

Uppnå jämställda och jämlika arbetsvillkor och jämställda löner i kommunkoncernen



Kommunens verksamheter

Målet sätts som uppnått trots att det ännu inte finns utfall på indikatorerna, men processer och aktiviteter pågår och följer uppsatta tidplaner.

Gävle kommun utgår från alla människors lika värde och rättigheter och verkar för jämlika villkor och arbetsplatser fria från diskriminering. Arbetet med jämställdhet och likabehandling fortgår enligt beslutade åtgärder i 2019 års Likabehandlingsplan där bland annat seminarium på temat lika villkor i arbetet planeras.

Gävle kommuns medarbetarpolicy och riktlinjer för lönebildning utgör fundamentet för att lönebildningen ska vara ett styrmedel för verksamhetsutveckling. 2019 års löneöversyn är avslutad efter beslutade prioriteringar baserade på den årliga lönekartläggningen. Disponering av de centralt avsatta medlen i årets löneöversyn fokuserade dels på det likvärdiga arbetet och korrigering i lönestruktur för vissa grupper.

Slutgiltig uppföljning av målet görs i samband med 2019 års lönekartläggning.

Analys av indikatorerna

Jämställda villkor mäts genom sammanvägning av nyckeltalen anställningsvillkor, chefsstruktur, ledningsgrupper, föräldraledighet/VAB samt sjukfrånvaro. Resultatet används även för en kommungemensam jämförelse och för utvecklingsarbete.

Mätning av *jämställda löner* och *jämställda villkor* har ännu inte genomförts varför inget resultat och utfall kan presenteras. Indikatorn *jämlika villkor* utgår från medarbetarundersökningen som genomförs under hösten 2019.

Utfall för samtliga indikatorer rapporteras vid senare tillfälle.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 Jämställda villkor	—	Index 4		
2 Jämställda löner	—			
3 Jämlika villkor	—	90 Index		

Personalredovisning

Personalstruktur

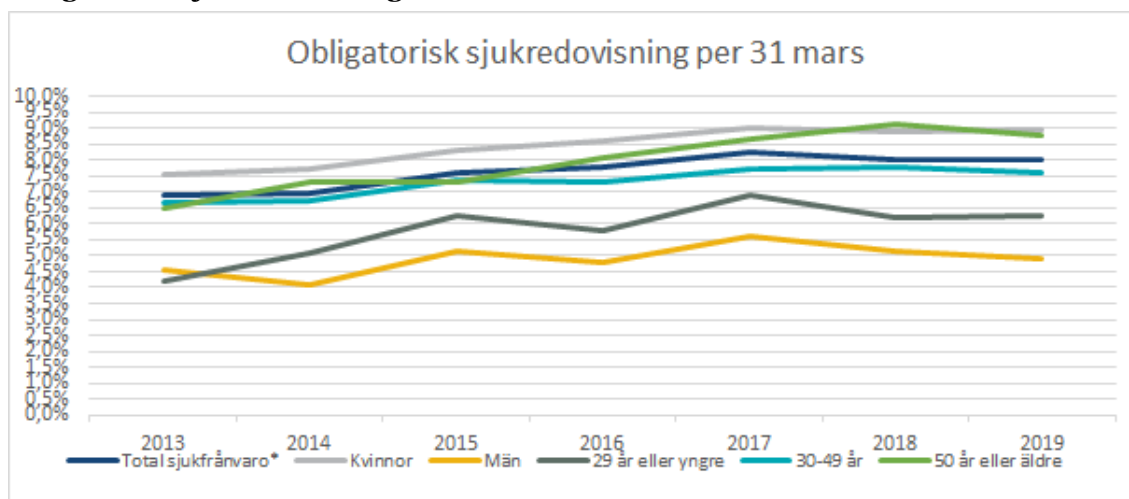
	2019-04-30					
	Årsarbetare		Antal anställda		Genomsnittlig sysselsättningsgrad	Genomsnittlig ålder
	Tillsvidare	Visstid	Tillsvidare	Visstid	Tillsvidare	Tillsvidare
Kvinnor	4 943	613	5 109	666	96,7	47
Män	1 179	307	1 193	328	98,8	45,8
Totalt	6 122	920	6 302	994	97,1	46,8

Analys

Antalet anställda och årsarbetare utgår från Gävle kommun. Antalet anställda har minskat med 155 i jämförelse med motsvarande period föregående år, vilket avser visstidsanställningar då istället antalet tillsvidareanställningar har ökat.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för medarbetare i tillsvidareanställning ligger kvar på 97,1 procent vilket är samma nivå som föregående år. Genomsnittlig ålder för medarbetare i Gävle kommun är fortfarande 46,8 år, även om männens ålder visar en tendens att sjunka.

Obligatorisk sjukredovisning



Analys

*Sjukfrånvarons andel av den ordinarie arbetstiden för samtliga anställda, såväl tillsvidare som visstidsanställda.

Utfallet i den obligatoriska sjukredovisningen visar en total sjukfrånvaro i Gävle kommun om 8 procent, liksom vid motsvarande period förra året.

Långtidssjukfrånvaron fortsätter, som de tre senaste åren, att sjunka och ligger nu på 34,5 procent (34,7). Ett aktivt rehabiliteringsarbete bland kommunens chefer kan vara en bidragande orsak till den fortsatta nedåtgången här. Männens sjukfrånvaro sjunker fortsättningsvis sakta (-0,2 procentenheter) där istället kvinnors sjukfrånvaro visar en tendens till ökning (+0,1 procentenheter).

En ökande trend av anställda utan någon sjukfrånvaro fortlöper och antalet för delåret är 3 593 medarbetare, en minskning med 50 medarbetare jämfört med samma period föregående år. Antalet sjukdagar per anställning är 6,4 (6,5) dagar, där antalet dagar för kvinnor är 7,1 och för män 3,6.

Arbetet med aktiva satsningar som sker inom det systematiska arbetsmiljöarbetet i Gävle kommun kan sammanfattningsvis vara en bidragande orsak till den positiva trenden.

3.4 Hållbar tillväxt

Ett starkt växande Gävle



Kommunens verksamheter

Under våren 2019 har Gavlefastigheter gjort områdesutredningar i Bomhus, Sättra, Valbo samt Fridhem, Andersberg och Hemlingby och utredning om Norra området pågår. Dessa utredningar ger ett grundligt underlag för framtida investeringsplanering i förhållande till de barn- och elevprognoser som finns för respektive område. Även övriga områden ska utredas under året.

Den fördjupade översiktsplanen för Norra Brynäs är ute på samråd. Planen förväntas antas av Kommunfullmäktige våren/sommaren 2020. Förstudiearbetet gällande Näringen har precis startat och ska pågå 2019 samt 2020. En handlingsplan som beskriver Samhällsbyggnadsnämndens ansvar inom sakområdet kulturmiljö håller på att tas fram. Förutom att beskriva ansvar så ges förslag på hur arbetet ska utvecklas. En resursanalys för portföljerna Exploatering samt övergripande projekt inklusive infrastruktur pågår för att enklare kunna prioritera om resursförstärkning inte är möjligt. En fortsatt dialog kring prioritering av projekten kommer ske under våren.

Genom ett varierat programutbud, med en strävan efter inkludering och att bryta normer, bidrar folkbibliotekens verksamhet till det öppna demokratiska samtalet och stärker genom detta invånarnas möjlighet till delaktighet i samhällslivet. Under perioden har några programpunkter varit; "Huskurage" vilken handlade om förebyggande av våld i nära relationer, Europaparlamentsvalet har lyfts genom en föreläsning med representant från Europaparlamentets kontor i Sverige samt en föreläsning om muslimska feminister.

Integreringen mellan det sociala hållbarhetsprogrammet och nämndens verksamhetsplanering kan göras tydligare och mer systematiskt för kommande år. Organisationen arbetar dock redan systematiskt med uppsökande och förebyggande arbete inom ett flertal områden. Ett exempel är arbetet tillsammans med polisen rörande punktinsatser för att motverka drogkonsumtion och drogförsäljning bland ungdomar. Detta arbete har fortsatt under år 2019. SFI har i samverkan med Arbetsförmedlingen och Arbetsmarknadsenheten börjat arbeta fram en modell för nyanlända med kort utbildningsbakgrund. Modellen syftar t ex till att erbjuda eleverna språkundervisning först för att ge ökade förutsättningar till arbete och integration.

Gävle Hamn deltar i EU-projektet Efficient Flow, som syftar till att effektivisera anlöpsprocessen genom digitalisering och informationsutbyte mellan hamnaktörerna och därigenom öka sjöfartens konkurrenskraft, har fortlöpt under tertialet. Gävle Hamn har format ett Customer Advisory Board med deltagare från några utvalda samarbetspartners inom hamnområdet, med syftet att säkerställa att den digitala lösning som tas fram uppfyller kundernas behov. Huvudsakligt fokus under tertialet har varit på att ta fram underlag för upphandling av mjukvara. I det treåriga projektet deltar Gävle Hamn, Sjöfartsverket, finska Transportstyrelsen, Rauma Hamn och Satakunta Universitet

Analys av indikatorerna

Befolkningsutvecklingen

Enligt Kommuninvånarregistret uppgick befolkningen till 101 780 invånare den 30 april 2019, vilket är 952 fler personer än vid motsvarande tidpunkt föregående år. Det är en indikation på att målvärdet i det närmaste kommer att uppnås under innevarande år.

Enligt Statistiska centralbyrån uppgick befolkningen i Gävle kommun till 101 728 invånare vid utgången av mars månad 2019. Det innebär en folkökning med 273 personer under det första kvartalet 2019, vilket är en större ökning jämfört med motsvarande period föregående år (+222). Folkökningen förklaras av positiva flyttningsnetton mot utlandet, det egna länet och övriga Sverige. Däremot har ett lägre barnafödande bidragit till ett negativt födelseöverskott. Under kvartalet föddes 262 barn, vilket är ett lägre antal än motsvarande period föregående år (297).

Under det första kvartalet flyttade 1 090 personer till Gävle och 836 personer från Gävle, vilket innebär ett flyttningsnetto med +254 personer. Kommunen har i likhet med tidigare år ett positivt flyttningsnetto gentemot övriga kommuner i Gävleborg län (+82). Flyttningsnettot mot övriga Sverige uppgick till +25. Samtidigt var antalet inflyttare från utlandet (immigranter) betydligt fler än antalet utflyttare till utlandet (emigranter) (+147).

Av rikets 290 kommuner ökade 182 stycken i folkmängd under det första kvartalet, varav 28 kommuner hade en större antalsmässig folkökning än Gävle kommun. I rangordning efter befolkningsstorlek hamnar Gävle på en 17:e plats bland rikets kommuner.

Arbetsmarknad

I augusti var 4 783 personer i åldersgruppen 16-64 år öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd i Gävle kommun. Det innebär en minskning med 112 personer eller 2,3 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Arbetslösheten uppgick till 9,4 procent av den registerbaserade arbetskraften (16-64 år) i kommunen, vilket kan jämföras med 6,9 procent i riket. Arbetslösheten var under perioden lägre hos kvinnorna (9,3 %), jämfört med männen i kommunen (9,6 %). Arbetslösheten bland utrikes födda har minskat jämfört med föregående år och uppgick till 29,1 procent i kommunen, att jämföra med 19,0 procent i riket. Ungdomsarbetslösheten (åldersgruppen 18-24 år) har minskat jämfört med föregående år och uppgick till 11,2 procent i kommunen, att jämföra med 8,2 procent i riket.





Bostadsbyggande:

Under det första tertialet har 20 bostäder färdigställts. Samtidigt har 36 bostäder påbörjats och 25 bostäder beviljats bygglov för nybyggnation. Det pågår en stor byggproduktion sedan tidigare som kommer att färdigställas under innevarande år. Under bara föregående år, beviljades bygglov för 582 bostäder och 372 bostäder påbörjades.

Byggklar mark för företagande:

Under det första tertialet 2019 har åtta (8) hektar i Fredriksskans tagits i anspråk av totalt 27 hektar byggklar verksamhetsmark, färdigställd under föregående år. Den resterande del som inte tagits i anspråk än (19 hektar), finner man i Västra Kungsbäck, Gävle Bro, Forsbacka samt Bergby/Hagsta.

Under motsvarande period har samtidigt 225 hektar ny byggklar mark färdigställts och tagits i anspråk för företagsverksamhet i Rörberg (ca 160 hektar) och Ersbo (65 hektar). Närmast följer färdigställande av 28 hektar byggklar mark i Ersbo Syd (del av etapp 2).

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 Befolkningsökning	273 st	 minst 1 000 st		Uppnås delvis
2 Bostadsbyggande	20 st	 minst 800 st		Uppnås delvis
3 Tillgång till 100 Mbit/s bredband bland hushållen		 minst 90 %	Ok	Uppnås
4 Arbetslöshet, avvikelse från rikssnittet (procentenheter)	högst 2,5 %	 högst 1,8 %		Uppnås ej

Gävle kommun är en av Sveriges bästa företagarkommuner








Kommunens verksamheter

Arbete enligt näringslivsprogrammet

Entreprenörskap i skolan innebär att eleverna ska ges möjlighet att utveckla kunskaper och förmågor som främjar entreprenörskap. Det kan vara att kunna se möjligheter, gå från idé till handling och att lösa problem. I gymnasieskolan ska skolan också främja innovationstänkande och företagande. Alla Gävles gymnasieskolor arbetar exempelvis med UF-företag (Ung företagsamhet).

Analys av indikatorerna

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 NKI, Kommunens service till företag	index 70	 index 73		Uppnås delvis
2 Nyregistrerade företag		 6,8 st		
3 Företagsklimat (ranking)		 högst 200		Uppnås ej
4 Byggklar mark för företagande	8 ha	 minst 60 ha		Uppnås
5 Arbetslöshet, avvikelse från rikssnittet (procentenheter)	2,5 %	 högst 1,8		Uppnås ej

Gävle kommun är en av Sveriges bästa miljökommuner



Kommunens verksamheter

Nämndens/bolagets verksamheter

Gävle kommun blev i april rankande som Sveriges tredje bästa miljökommun av tidningen Aktuell Hållbarhet som varje år rankar Sveriges kommuner.

På sektor styrning och stöd pågår just nu ett arbete med att revidera det miljöstrategiska programmet. Planen är att Gävle kommunkoncern gemensamt ska ha kommit fram till ett nytt styrande program som ska beslutas politiskt i KF i slutet av 2019.

Ett nytt miljöbokslut är framtaget under det första tertialet. Miljöbokslutet visar på att fortsatt fokus behöver läggas på externt arbete: transporter, minska energianvändningen och våra avfallsmängder. Vi behöver också fortsätta lägga fokus på att förbättra vår ekologiska och kemiska status i våra vattendrag.

Under det första tertialet har vi jobbat med att planera arbetet under året, vilka projekt vi ska driva. En klimatfärdplan för koldioxidneutrala år 2035 ska tas fram under året och ett projekt för att stärka biologisk mångfald ska utföras under 2019. Arbetet med att ta fram riktlinjer för dagvatten är uppstartat.

Framtagande av en ny kretsloppsplan är initierad under det första tertialet.

Energi- och klimatrådgivning har jobbat med inriktat under det första tertialet med solcells föreläsning mot privatpersoner och bostadsrättsföreningar samt cykelvänlig arbetsplats.

Analys av indikatorerna

Andel fordon som kan drivas med i huvudsak fossilfria drivmedel är 2018 54% inom Gävle Kommunkoncern. Vi behöver fortsätta jobba med målet hela år 2020 för att nå vårt mål på 100% fossilfria drivmedel inom Gävle Kommunkoncern.

Resultat från undersökning på nöjt medborgarindex(NMI) visar på ett NMI index på 59 (40 betyder godkänt, 55 betyder nöjd och 75 betyder mycket nöjd).






Ingen ny statusklassning i år för våra vattendrag, vi ligger kvar på 25% god ekologisk och kemisk status i våra vattendrag.

Enligt Östra Sveriges Luftvårdsförbund beräknas 9 st kommunala gator ligga inom Övre Utvärderingströskel (ÖUT) för PM₁₀ avseende dygnsmedelvärden, d.v.s. riskerar att överskrida miljökvalitetsnormen (MKN). Det gäller Norra och Södra Kungsgatan, delar av Staketgatan, Södra Skeppsbron, Kaserngatan, Strömsbrovägen, Österbågen, Spångersleden och Atlasgatan.

För kvävedioxid (NO₂) beräknas 13 gator ligga inom Övre Utvärderingströskel (ÖUT) avseende dygnsmedelvärden, d.v.s. riskerar att överskrida miljökvalitetsnormen (MKN). Det gäller Norra och Södra Kungsgatan, delar av Staketgatan, Nygatan, Centralgränd, Norra Strandgatan, Stora Esplanadgatan, Brunnsgratan, Fältskärsleden, Kaserngatan, Strömsbrovägen, Österbågen och Atlasgatan.

År 2018 var avfallsmängden per person 523 kg enligt Gästrike Återvinnarens mätningar på regionnivå. Det är en minskning med 10 kg per person jämfört med 2017, och en minskning med 2,5 % sedan år 2011, då motsvarande mängd var 536 kg. Minskningen går alltså långsamt. Det är en fortsatt utmaning med den ökade konsumtionstakten, och den miljöpåverkan det medför både i produktion och distribution nationellt och globalt.

För att målet ska nås krävs stora insatser och där kommunen har rådighet över en liten del.

Indikator	Utfall		Målvärde	Status	Prognos Helår
2 Andel fordon som drivs med förnybara drivmedel	54 %		75 %		Uppnås ej
3 NMI-miljöindex	59		index 64		Uppnås delvis
4 Vattenkvalitet i sjöar och vattendrag	25 %				Uppnås ej
Gator som inte uppfyller miljökvalitetsnorm	9 st		2 st		Uppnås ej
6 Avfallsmängd per person	523 kg		450 kg		Uppnås ej

Gävle kommuns verksamheter har effektiva processer med hög kvalitet



Kommunens verksamheter

Kvalitet är att med invånaren och kunden i fokus, ständigt arbeta med att förbättra kommunens verksamheter. Bra kvalitet är det när kommunen lever upp till, eller överträffar, medborgarnas och kundernas förväntningar i service- och tjänsteproduktion. En ny förvaltningsorganisation för kommunen är nu sjuksatt med syftet att få ett mer gränsöverskridande samarbete vilket ska leda till bättre resursutnyttjande och högre kvalitet. Den nya organisationen gäller från 1 januari 2019

För att utveckla och säkerställa en effektiv och gemensam resursplanering har grundskoleutbildningen i samarbete med Stratsys implementerat ett verktyg för resursplanering. Verktyget stöder skolledarna i sitt komplexa uppdrag med att tydligare synliggöra behovet av kompetens enligt timplanen och utifrån lärarnas legitimation. I verktyget kopplas även de ekonomiska förutsättningarna in och ger då skolledare och medarbetare en god bild av resurser i förhållande till behov. Utbildning Gävle använder ett standardiserat och gemensamt underlag för uppföljning av grundskolans och gymnasieskolans resultat och värdegrundarbete. Materialet som är tillgängligt för skolledare och förvaltningsledning ger en ökad kontroll av och förståelse av den egna verksamheten och underlättar jämförelser mellan skolor och områden.

I den nya sektorn Livsmiljö Gävle pågår ett arbete med att införa ett processorienterat arbetssätt. Ett omfattande arbete har genomförts för att höja kompetensen kring ett processorienterat arbetssätt. För att möjliggöra för verksamheterna att skapa effektivitet i ekonomisk planering, uppföljning och det samlade resursutnyttjandet har investeringsprocessen kartlagts och utvecklats. Med resurser avses ekonomi, personal och tid. Målet är att förtydliga investeringsårscykelns samt roller, ansvar och befogenheter. Ett systemstöd har implementerats och arbetet fortgår med att fylla systemet med information och dokument.

För att möta framtidens utmaningar och dagens krav är det av största vikt att Valfärd Gävles verksamheter bedriver ett systematiskt kvalitetsarbete i vardagen. Konkret innebär det att Valfärd Gävles medarbetare har ett kunskapsbaserat arbetssätt med utgångspunkt i vetenskap och beprövad erfarenhet. Ett systematiskt kvalitetsarbete förutsätter både ett aktivt förebyggande arbete och uppföljning av den verksamhet som bedrivits. I en organisation med ett tillitsbaserat förhållningssätt måste en stor del av den uppföljning som sker vara i form av egenkontroll, det vill säga verksamhetens uppföljning av det egna arbetet.

De verksamheter som ansvarar för missbruksvården har ett kontinuerligt och strukturerat

samarbete. Uppföljningen för första tertialet visar att samarbetet fungerar mycket väl. Ärendeforum genomförs varje vecka. Olika alternativ prövas, med utgångspunkt från nationella riktlinjer för missbruksvården. Förutsättningarna för samarbetet med sjukvården förbättras då Beroendecentrum Gävleborg (BCG) ska inordnas under Vuxenpsykiatrin.

Inom Gavlia-koncernen utvecklas förbättringsarbetet kontinuerligt i syfte att ytterligare öka delaktigheten hos medarbetarna samt för att förbättra och effektivisera arbetssätt och arbetsmiljö. Syftet är att entusiasmera medarbetarna med målet att effektivisera processer, arbetssätt, arbetsmiljö och ökad kundnöjdhet. Genom ständiga förbättringar av verksamheten kan Gavlia-koncernen ge kunder och hyresgäster lokaler och lösningar som är optimalt anpassade för respektive verksamhet. Därigenom underlättas för dessa verksamheter att etableras och utvecklas på bästa möjliga sätt.

Analys av indikatorerna

Vid delår 1 2019 är det för få nämnder och bolags som har rapporterat ett utfall på indikatorerna. Det går därför inte att göra någon analys av den kommunövergripande indikatorn.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 Andel uppnådda målvärden på verksamheternas indikatorer	—	85 %		Uppnås delvis

3.5 Ekonomi

Kommunkoncernens verksamheter bedrivs kostnadseffektivt och inom tilldelade ramar



Målet kan inte bedömas på utfall per april. Målet bedöms på helårsbasis med prognosen som underlag för att bedöma kostnadsutveckling och skatteutveckling i indikatorerna. Bedömningen för helåret är att målet inte uppnås.



Kommunens verksamheter

Nämnder och bolag ska i sina verksamhetsplaner formulera verksamhetsmål med innebörden effektivt resursutnyttjande, lokaleffektivitet i kommunala lokaler och kostnadseffektivitet. Målet följs upp mot mål om hur nettokostnaderna respektive skatter, generella bidrag och utjämnung utvecklas. Dessa två mått visar på vikten av att följa det samlade resultatet men också på vikten av att justera verksamhetens nettokostnader när skatteintäkterna inte följer lagd plan. Prognosen för skatter, generella bidrag och utjämnung är att de kommer att understiga budget med nära 16 mnkr. Det ställer krav på övrig verksamhet att kunna hantera att nå upp till det budgeterade målet om överskott. Ett flertal nämnder bedömer i denna rapportering att helårsprognosen kommer att visa negativa resultat. Det gäller Socialnämnden, Omvårdnadsnämnden, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, Utbildningsnämnden och Samhällsbyggnadsnämnden. Av nämnder med medarbetare är det endast Kommunstyrelsen, Kultur&Fritidsnämnden, Överförmyndarnämnden och Revisionskollegiet som prognostiserar att bedriva verksamheten inom ram, eller med ett överskott.

Analys av indikatorerna

I helårsprognosen ökar verksamhetens nettokostnader jämfört med föregående år med 3,9 procent, jämfört med 3,4 procent för skatteintäkter, generella bidrag och utjämnung. Det är en

negativ differens på närmare 34 mnkr. I nettokostnaden finns en försäkringsintäkt på nära 54 mnkr, vilket innebär att övrig nettokostnadsökningen är närmare 90 mnkr. Det krävs kraftigt ändrade förutsättningar för att verksamheten ska kunna bedrivas med ett ekonomiskt utfall inom ram.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 Verksamhetens nettokostnader, förändring jämfört med föregående år	3,9 %	 högst 3,4 %	Mindre avvikelse	Uppnås ej
2 Skatter, generella bidrag och utjämning, förändring jämfört med föregående år	3,4 %	 3,4 %	Ok	Uppnås

Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 2 procent av skatteintäkterna





Kommunens verksamheter

Budget för 2019 fastställdes utan att resultatet för året skulle ge ett överskott enligt det övergripande målet om 2 procent. Istället budgeterades med ett överskott på 1,4 procent. Det kunde göras utifrån att tidigare år givit kraftiga överskott och därmed en möjlighet till en längre period för att anpassa verksamheten till de ekonomiska förutsättningarna. Enligt kommunplan 2019 skall det ekonomiska målet om överskott nås under år 2020.

Genom de stora underskotten inom socialnämnden, omvårdnadsnämnden, arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden och kostnaderna för vinterväghållning, samt att övrig verksamhet inte redovisar motsvarande höga överskott, nås varken det övergripande målet om 2 procent överskott eller det budgeterade överskottet om 1,4 procent. Istället prognostiseras utfallet bli negativt. Utfallet av skatter, utjämning och generella statsbidrag blir förmodligen inte så högt som budgeterat.

Analys av indikatorerna

Över tid har kommunens ekonomi kunnat ge ett överskott, som också överstiger det översiktliga målet. Däremot indikerar utfallet under 2019 att behovet av verksamhetsanpassning för kommande år är stort.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 Årets resultat i procent av skatteintäkter, generella bidrag och utjämning	-0,6 %	 minst 1,4 %	Större avvikelse	Uppnås ej
2 Genomsnittligt resultat under en åtta-års period	2,3 %	 minst 2,7	Mindre avvikelse	Uppnås ej

Kommunkoncernen har en långsiktig tillväxt i balans



Kommunens verksamheter

Soliditet är ett nyckeltal som används för att mäta den finansiella styrkan i ett långsiktigt perspektiv och ett mått på hur stor del av tillgångarna som finansierats med eget kapital. Soliditetens absoluta nivå och förändring är beroende av ökningen i tillgångsmassan i balansräkningen och den förändring som tillförs det egna kapitalet genom årets resultat. Genom att arbeta med ett tak för skuldsättningen per invånare skapas en intern process där varje investering prövas noggrant med den uttalade målsättningen att varje investering ska vara självfinansierad, vilket i sin tur ställer krav på ett stabilt kassaflöde från de olika verksamheterna. Motivet med att sätta ett lånetak är att minska kommunens och de kommunala bolagens finansiella risk med en alltför hög skuldsättningsgrad. Det övergripande målet är att bibehålla kommunkoncernens soliditet. Målet är endast kommunövergripande och bryts inte ned i kommunens verksamheter.

Målet bedöms att uppfyllas för helåret. Detta då soliditeten i koncernen förmodligen inte kommer att sänkas genom storleken på lånebehovet för innevarande år samt att senaste årens minskning av skuldsättning skapar en relativt hög marginal till fastställd målsättning.

Analys av indikatorerna

Vid ingången av 2019 överstiger kommunkoncernens soliditet målvärdet. Det egna kapitalet i koncernen ökade med drygt 700 mnkr under 2018 och tillgångsmassan med nära 700 mnkr. Gällande kommunens soliditet har den positiva utvecklingen fortsatt, även om utvecklingen inte helt följer målsättningen om konstant förbättring av soliditeten. Det är främst det lägre resultat i kommunen som innebär att soliditeten inte förstärkts enligt planen.

Kommunkoncernens skuldsättningsnivå, uttryckt som kronor per invånare, uppgick vid årets början till 94 973 kr. Koncernens soliditet har stärkts under ett flertal år. Resultaten har varit höga och finansierat en stor del av gjorda investeringar. I befintlig planering skall koncernen investera för cirka 2 mdr per år under kommande år. Det kommer inte att kunna självfinansieras, varför belåningen uttryckt som kronor per invånare kommer att stiga. Denna ökade belåning behöver mötas av fortsatt höga resultat för att soliditeten ska behållas på nuvarande nivå.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 Kommunens soliditet	—	minst 45,2 %		Uppnås
2 Kommunkoncernens soliditet	—	minst 31 %		Uppnås
3 Kommunkoncernens skuldsättningsnivå (kr/inv)	—	108 100		Uppnås
4 Kommunkoncernens skuldsättningsnivå (kr/inv) exkl Gävle Energi AB, Bomhus Energi AB, Gävle Hamn AB	—	79 800		Uppnås

Investeringar bör långsiktigt vara självfinansierade



Kommunens verksamheter

Motivet till ett skarpare krav på självfinansiering av investeringar inom den skattefinansierade verksamheten är att dessa investeringar normalt inte ger någon avkastning. En lånefinansiering av dessa investeringar innebär på sikt en ökad finansiell belastning. En lånefinansiering tar resurser från verksamheterna och på sikt begränsar detta utvecklingen inom kommunen. Vid bedömning av investeringsvolymen ska dock hänsyn kunna tas till investeringarnas inriktning, till exempel om dessa innebär kostnadsbesparingar, aktuellt konjunkturläge, samt styrkan i kommunens balansräkning. I investeringar inkluderas de kommunala bolagens investeringar som är riktade mot kommunens skattefinansierade verksamhet. Målet är endast kommunövergripande och bryts inte ned i kommunens verksamheter. De senaste årens beslutade budgetar har inneburit att planerade investeringar inte ryms inom ett positivt kassaflöde utan extern upplåning. De ekonomiska resultaten de senaste fem åren, i kommun och i koncern, har dock överstigit budget samtidigt som genomförda investeringar inte nått upp till planerade volymer. Därför har den finansiella situationen under de senaste fem åren (tom 2018) inneburit att genomförda investeringar till 93 procent har finansierats av egna medel. Det har samtidigt inneburit en förbättrad soliditet i koncernen.

I gällande planer för nyinvesteringar kommande år uppgår självfinansieringen endast till mellan 50 och 60 procent. Det beror på att investeringsplanerna uppgår till mellan 700 och 900 mnkr per år. Det skulle kräva resultatförbättringar på upp emot 500 mnkr på årsbasis för att klara en snabb egen finansiering av investeringarna.

Analys av indikatorerna

Den relativt höga självfinansieringen har ett utfall över en femårsperiod, som med marginal överstiger målvärdet uttryckt i Kommunplan. Däremot uppgår självfinansieringen inte riktigt till den långsiktiga målsättningen om 100 procent självfinansiering över en femårsperiod. Isolerat för 2019 prognostiseras självfinansieringsgraden till 40 procent, vilket innebär behov av extern finansiering på närmare 500 mnkr för helåret. Långsiktigt innebär årets nivå på egenfinansiering att det långsiktiga måttet sjunker, men inte till nivån som är satt som mål på 76%.

Indikator	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
1 Självfinansieringsgrad, per år	—	minst 63 %	Större avvikelse	Uppnås ej
2 Självfinansieringsgrad, över en rullande femårsperiod,	—	minst 76 % senaste fem år	Ok	Uppnås

4 Finansiell analys koncernen

Resultatet uppgår per 2019-04-30 till 141,1 mnkr vilket är i samma nivå som föregående år då resultatet var 139,2 mnkr. Årsprognosen beräknas uppgå till 464,8 mnkr vilket är 73,4 bättre än budget på 391,4 mnkr. Gävle kommun prognostiserar ett resultat som är 44,0 mnkr bättre än budget och Gävle Stadshus-koncernen ett resultat som är 29,4 mnkr bättre än budget.

Gävle kommun

Se kommentar vid punkt 6 finansiell analys Gävle kommun

Gävle Stadshus-koncernen

Resultatanalys

Helårsprognosen för Gävle Stadshuskoncernen uppgår till 264,0 (414,2) mnkr jämfört med budgeterat resultat på 234,6 mnkr. Det lägre prognostiserade resultatet för 2019 beror främst på fastighetsförsäljningen av 803 lägenheter som AB Gavlegårdarna genomförde 2018.

Gävle Stadshus prognostiserar ett resultat som är 3,6 mnkr bättre än budget beroende på lägre omkostnader och ett gynnsamt ränteläge.

Gävle Energi-koncernen prognostiserar ett resultat på 169,5 mnkr vilket är 12,6 mnkr bättre än budget. Den förväntade resultatförbättringen förklaras främst av att det varit högre intäkter på el och utsläppsätter än förväntat samt att Bomhus Energi redovisar ett bättre resultat än budgeterat. Resultatet är belastat med en nedskrivning av aktier i intressebolaget Gästrike Ekogas AB på 2,3 mnkr. Per 2019-04-30 redovisar Gästrike Ekogas ett resultat på -4,8 mnkr varav -2,3 avser Gävle Energis innehav och resterande -2,5 mnkr Gästrike Återvinnare.

AB Gavlegårdarna prognostiserar ett resultat som är 9,5 mnkr bättre än budget beroende på högre intäkter i färdigställd nyproduktion samt lägre vakansgrad än budget.

Gavlia-koncernen prognostiserar ett resultat som är 2,9 mnkr bättre än budget vilket huvudsakligen beror på ett fortsatt gynnsamt ränteläge.

Gävle Hamn AB prognostiserar ett resultat som är 0,8 mnkr bättre än budget delvis beroende på fortsatt gynnsamt ränteläge.

Investeringar

Årets prognos för investeringar inom Gävle Stadshuskoncernen uppgår till 1 464,5 mnkr jämfört med budget 1 593,6 mnkr. Av investeringsprognosen avser Gävle Energi-koncernen 17%, AB Gavlegårdarna 23% avseende främst nyproduktion, Gavle-koncernen 38% främst avseende kommunens verksamhetslokaler och Gävle Hamn 22% avseende infrastrukturinvesteringar. Att investeringsprognosen är lägre än budget beror främst på tidsförskjutningar i planerade investeringar.

Gävle Vatten

Gävle Vatten AB är ett helägt dotterbolag till Gästrike Vatten AB som Gävle kommun äger till 60 procent. Bolaget skall följa tillämpliga delar upprättat ägardirektiv avseende Gästrike Vatten-koncernen. Resultatet för perioden är 0,0 (0,0) mnkr och prognosen för 2019 vilket är lika med budget. I resultatet per 0430 är 13,5 mnkr intäktsfört som underuttag vilket innebär att totalt 16,1 mnkr finns uppbokad som en fordran på VA-kollektivet.

För mera information om resultat och investeringar per bolag hänvisas till Verksamhetsrapport för nämnder och bolag delår 1 2019

Upplåning

Total låneskuld per 2019-04-30 förmedlat genom kommunens internbank är 5 836,7 mnkr jämfört med 5 466,7 vid årsbokslut 2018. Den juridiska personen Gävle kommun har inga egna externa lån för sin verksamhet. Kommunkoncernen har ökat sina lån med totalt 370,0 mnkr från årsskiftet 2018-12-31. Ökningen beror på att fyra av bolagen har ökat sina lån.

För att finansiera hållbara investeringar har Kommuninvest tagit fram en produkt som heter Gröna lån. Det är lån till projekt och åtgärder som främjar omställningen till lägre koldioxidutsläpp, klimattålig tillväxt och minskad miljöpåverkan. Totalt har Gävle kommun 210 mnkr i gröna lån 2019-04-30, 100 mnkr avseende AB Gavlegårdarna (Sörby Backe) och 110 mnkr avseende Gästrike Ekogas AB Biogasanläggning i Forsbacka.

Gävle kommun har ett certifikatprogram med en låneram på 800 miljoner svenska kronor. Gävle kommun nyttjar 400 mnkr per 2019-04-30 i certifikatprogrammet. Kommuncertifikat används för att värna om tillgången till fler finansieringskällor och motparter.

Gävle kommunkoncern ligger rätt enligt finanspolicyn på alla nyckeltal. Både kapitalbindning och räntebindning har ökat då internbanken under året lånat upp lån med fast ränta och lång kapitalbindning.

Gävle kommunkoncern har 950 mnkr i derivat som består av ränteswappar där kommunen

erhåller 3 månaders stiborränta och betalar en fast ränta med olika löptider. Derivat är ett alternativ till fasträntelån men ger möjlighet att flexibelt och kostnadseffektivt ändra räntebindning i skuldportföljen.

Kommunkoncernens resultat påverkas mycket av förändringar i räntekostnaden. Kostnadsökningen på årsbasis vid 1 procentenhets ränteökning, på lån med rörlig ränta och fast ränta som förfaller inom ett år, är 2,0 mnkr.

Kommunkoncernen har ett plussaldo på 357,2 (320,1) mnkr på koncernkontot per 2019-04-30 och nyttjar ingenting av den för koncernkontot totala checkkrediten mot banken på 300 mnkr. Gävle kommuns saldo på koncernvalutakontot är 533,9 (522,1) mnkr per 2019-04-30.

För mer information om upplåning och placering se Finansrapport tertial 1 2019 (19KS12).

5 Finansiell analys kommunen

Allmänt

Jämförelsesiffror inom parentes avser motsvarande period föregående år. Inför 2019 har en större omorganisation genomförts inom Gävle kommuns nämnder och förvaltningar. Jämförelsesiffrorna är framtagna utifrån 2019 års organisation. Jämförelsesiffrorna för arbetsmarknad- och funktionsrättsnämnden och omvårdnadsnämnden ska ses med viss försiktighet. Siffrorna stämmer totalt, men mindre fel i fördelningen dem emellan kan förekomma, främst avseende interna intäkter.

Intäkter

De viktigaste intäktskällorna för kommunen är skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsystem. De totala nettointäkterna för dessa beräknas i prognos för helåret 2019 uppgå till 5 998,6 (5 801,8) mnkr, vilket är -15,7 mnkr mindre än budgeterat.

Skatteintäkterna är den dominerande intäktskällan och är helt avgörande för verksamhetens finansiering. Storleken på skatteintäkterna är beroende dels av nivån på skattesatsen, dels av skatteunderlaget efter taxering av invånarnas inkomster. Skattesatsen i kommunen uppgår 2019 till 22,26.

Den genomsnittliga skattesatsen i riket ligger på 20,70 kr, Gävle ligger därmed 1,56 kr över riket. Enligt taxering 2018 uppgick skattekraften per invånare till 209,3 tkr, vilket utgjorde 97 procent av rikets medelskattekraft. Skatteintäkten beräknas för 2019 uppgå till 5 005,6 (4 862,4) mnkr.

Nettointäkterna från de kommunala utjämningsystemen och de generella statsbidragen beräknas uppgå till 993,0 (939,4) mnkr. Det är en avvikelse på -1,0 mnkr gentemot budget.

Verksamhetens intäkter består i huvudsak av driftbidrag, främst riktade statsbidrag. I övrigt består intäkterna av avgifter och taxor, bland annat för vård och omsorg, förskola och fritidshem, hyresintäkter från särskilda boenden för äldreboenden och gruppboenden med mera, samt ersättningar från andra kommuner, däribland de interkommunala ersättningarna för elever. I prognos 2018 bedöms verksamhetens intäkter till totalt 1 367,5 (1 362,5) mnkr.

Nettokostnader

Kostnadsanpassning är ett absolut krav för att undvika underskott i verksamheten. Det är viktigt att kostnaderna inte ökar i högre takt än skatteintäkterna. Nettokostnaderna, exklusive exploaterings- och realisationsresultat, beräknas för 2019 öka med 230,1 (424,2) mnkr, ökningen för skatter och generella statsbidrag beräknas till 196,8 (189,4) mnkr.

Resultat och jämförelsestörande poster

Resultatet per april uppgår till -13,3 (-28,6) mnkr. Prognostiserat resultat för 2019 är 200,8 (127,8) mnkr. I resultatet ingår jämförelsestörande poster som för prognos 2019 uppgår till 289,5 mnkr. Det utgörs av exploateringsresultat 225,7 mnkr, realisationsvinster 10,0 mnkr samt skadeersättning från Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB 53,8 mnkr. Det prognostiserade resultatet är 44,0 mnkr högre än det budgeterade 156,8 mnkr. Exklusive

realisationsvinster och exploatering uppgår helårsprognosen till -34,9 mnkr, 66,5 mnkr lägre än budgeterade 31,6 mnkr.

Kommunens nämnder prognostiserar, exklusive exploaterings- och realisationsresultat, för helåret 2019 ett underskott med -96,4 (-32,3) mnkr. Finansförvaltningens resultat beräknas till 61,5 (49,8) mnkr.

Helårsprognosens avvikelser mot budget för nämnderna, exklusive exploatering och realisationsvinster, redovisas nedan (mnkr):

Nedan följer korta kommentarer till helårsprognosen och till resultatet för perioden januari-april 2019. Ytterligare analys och kommentarer återfinns under respektive nämnd i "Verksamhetsrapporter för nämnder och bolag".

Kommunstyrelsen

Resultatet för perioden januari – april uppgår till 2,3 (8,3) mnkr, helårsprognosen uppgår till 0,0 (6,2) mnkr. I resultatet och helårsprognosen ingår inte realisationsvinster och exploateringsresultat. Av resultatet hänför sig -1,8 mnkr till den kommunbidragsfinansierade verksamheten. I resultatet ingår en avsättning med 27,0 mnkr som avser bidrag till statlig infrastruktur avseende Spångersleden, enligt beslut i Kommunfullmäktige i april. Positiva avvikelser finns avseende återbetalade medel från kommunalförbund och gemensamma nämnder, samt lägre personalkostnader än budgeterat. Resultatet för uppdragsfinansierad verksamhet (IT) uppgår till 4,1 mnkr. Volymerna gällande klienter, DITA och nätkommunikation har blivit högre än beräknat medan personalkostnaderna blivit lägre än budgeterat.

Exploateringsresultatet uppgår per sista april till 61,5 (2,0). Årsprognosen uppgår till 225,7 mnkr. Den största försäljningen avser Ersbo sydväst.

Samhällsbyggnadsnämnden

Resultatet för perioden januari-april uppgår till -11,9 (-27,9) mnkr, helårsprognosen uppgår till -8,0 (-24,4) mnkr. I utfallet för perioden är -22,2 mnkr hänförligt till vinterväghållning. Resultatet för övriga verksamheter uppgår till 10,3 mnkr. Kostnaderna för vinterväghållningen uppgår till cirka 35,4 mnkr för årets första fyra månader, vilket kan jämföras med 2018 då kostnaderna uppgick till 48,1 mnkr för samma period. För både 2018 och 2019 är kostnaderna höga i jämförelse med ett normalår. Enligt beslut från regeringen är det obligatoriskt för barn att gå i förskoleklass och därmed måste kommunerna ombesörja skolresor för dessa barn. De ökade kostnaderna innebär ett underskott för samhällsbyggnadsnämnden. Nämndens verksamhet är säsongsbetonad, och därför visas för perioden en avvikelse gentemot budget inom vissa områden. Det prognostiserade underskottet för 2018 är hänförligt till vinterväghållning och skolskjutsar. För övriga verksamheter beräknas ingen avvikelse gentemot budget.

Kultur- och fritidsnämnden

Resultatet för perioden januari-april uppgår till 9,7 (5,5) mnkr, vilket är 0,1 mnkr högre än budget. Överskottet beror bland annat på lägre personalkostnader, och ännu ej utbetalda bidrag till föreningar. Nämnden är kompenserad för tolv månaders hyra på Valbobadet, men renoveringen är försenad och därmed har ingen hyra debiterats. Helårsprognosen uppgår till 2,4 (10,4) mnkr. Helårsprognosen består av positiva komponenter såsom hyra enligt ovan +2,5 mnkr, personalkostnader +0,5 mnkr och ökade kommersiella intäkter vid Konserthuset +0,4 mnkr. För Gävlehov beräknas minskade hyresintäkter -1,0 mnkr. Budgeten för U23EM har varit svår att beräkna och osäkerhet finns. Intensivt arbete pågår för att projektbudgeten ska hålla.

Utbildningsnämnden

Resultatet för perioden januari-april uppgår till -4,8 (37,3) mnkr, vilket innebär en budgetavvikelse med -5,6 mnkr. Anledningen till underskottet uppges bland annat vara högre kostnader för utbildningsplatser hos andra kommuner eller friskolor samt lägre intäkter för sålda utbildningsplatser till andra kommuner. I båda fallen rör det främst gymnasieskolan. Måltidskostnader har blivit dyrare än budgeterat på grund av större prisökningar än beräknat. I den kommunala skolverksamheten beräknas avvikelser gentemot budget enligt följande:

Förskola +1,1 mnkr, grundskola -1,0 mnkr, gymnasieskolan +1,1 mnkr och elevhälsa -0,5 mnkr. Helårsprognosen uppgår till -5,0 (30,9) mnkr. Underskottet beräknas bestå av kostnader och intäkter för elevplatser enligt ovan samt ett avslag på en asylansökan för 2018, uppgående till 5,3 mnkr.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden

Resultatet för perioden januari-april uppgår till -22,8 (4,7) mnkr, vilket är -29,3 mnkr lägre än budget. Resultatet ska tolkas med viss försiktighet, gemensamma kostnader inom Sektor Valfärd har inte kunnat fördelats mellan de tre i sektorn ingående nämnderna. Helårsprognosen uppgår till -38,0 (-3,5) mnkr. För försörjningsstöd beräknas ett underskott med -21,0 mnkr. Budgeten för 2019 är 9,2 mnkr lägre än utfallet 2018, trots att relativt många personer hade anställning i extratjänster under den senare delen av 2018. Antalet hushåll med bedömt behov av försörjningsstöd har på kort tid ökat från 1 450 till 1 700. Riksdagens beslut om extratjänsternas upphörande och förändringar vid Arbetsförmedlingen beräknas medföra ytterligare kostnader, -2,5 mnkr vid arbetsmarknadsenheten. För personlig assistans inom egenregi beräknas ett underskott med -9,0 mnkr. Åtgärder pågår för en optimerad personalplanering. Samma sak gäller för enheterna inom Boende och Stöd som prognostiserar ett underskott med -4,0 mnkr.

Kostnaden för personlig assistans som myndighet måste betala till både interna och externa utförare beräknas bli 3,0 mnkr högre än budget. För hemtjänstinsatser inom nämndens verksamhetsområde förutses ett underskott om -2,1 mnkr. Genom omflyttning inom grupp- och serviceboenden med externt köpta tjänster beräknas medföra lägre kostnader med 3,0 mnkr för 2019.

Socialnämnden

Resultatet för perioden januari-april uppgår till -7,2 (-12,2) mnkr, vilket är -10,1 lägre än budget. Resultatet ska tolkas med viss försiktighet, gemensamma kostnader inom Sektor Valfärd har inte kunnat fördelats mellan de tre i sektorn ingående nämnderna. Helårsprognosen uppgår till -32,5 (-16,7) mnkr. Utredningsenheten Ungdom prognostiserar ett underskott med -20 mnkr. De externa placeringarna har ökat markant, under februari 2019 uppgick antalet placeringar till 55 st att jämföra med 35 st i oktober 2018. För familjehem prognostiseras ett underskott med -14,0 mnkr. För öppenvårdsverksamheten, såväl vuxna som barn och familj prognostiseras ett överskott med 1,5 mnkr.

Omvårdnadsnämnden

Resultatet för perioden januari-april uppgår till 6,7 (2,6) mnkr, vilket är -1,7 mnkr lägre än budget för perioden. Resultatet ska tolkas med viss försiktighet, gemensamma kostnader inom Sektor Valfärd har inte kunnat fördelats mellan de tre i sektorn ingående nämnderna. Helårsprognosen uppgår till -16,0 (-36,0) mnkr. Det största underskottet förväntas inom hemtjänst, -8,8 mnkr, på grund av högre volymer än budgeterat. Ersättning till Region Gävleborg, för utskrivningsklara, kvarvarande patienter beräknas överskrida budget med -3,0 mnkr. För personalkostnader, i form av inhyrning av sjuksköterskor samt kostnader för OB, övertid och vak, beräknas ett underskott med -2,5 mnkr. Övrigt underskott utgörs av verksamheten Stöd i hemmet samt taxikostnader till och från dagverksamhet mm.

Finansförvaltningen

Resultatet för perioden januari-april uppgår till -54,9 mnkr (-93,4) mnkr. Helårsprognosen uppgår till 61,5 (49,8) mnkr, vilket är 29,9 mnkr högre än budgeterat resultat. Inom finansförvaltningen hanteras skatter och generella bidrag, budgeterade medel för oförutsedda behov, pensionskostnader, semesterlöneskuld, finansiella intäkter och kostnader med mera. Skatteintäkterna beräknas bli -14,7 mnkr lägre än beräknat, för de generella statsbidragen och den kommunala skatteutjämningen beräknas ett underskott gentemot budget på -1,0 mnkr. Finansnetto prognostiseras bli -14,2 mnkr sämre än budgeterat. Detta inkluderar intern ränta. Bland övriga avvikelser inom finansförvaltningen märks ersättning från Kommungaranti Skandinavien Försäkrings AB med 53,8 mnkr, lägre kostnader för pensioner 4,5 mnkr samt övriga intäkter 1,5 mnkr.

Realisations- och exploateringsresultat

Realisationsresultatet uppgår för perioden till 3,6 (43,4) mnkr. Prognosen för 2019 visar på ett resultat med 10,0 (48,1) mnkr i jämförelse med årsbudget 10,0 mnkr. Exploateringsresultatet för perioden är 61,5 (2,0) mnkr. Utfallet för 2019 prognostiseras till 225,7 (62,0) mnkr, att jämföras med årsbudget 115,2 mnkr.

Investeringar

Investeringar för perioden uppgår till 42,7 (26,5) mnkr, varav 13,1 (4,7) mnkr kan hänföras till exploateringsverksamheten. Prognosen för helåret uppgår till 397,2 (197,8) mnkr vilket är -57,8 mnkr lägre än budgeterat. Däri ingår investeringar inom exploateringsverksamheten, för vilken beräknas ett utfall på 110,4 (44,1) mnkr, vilket är -29,2 mnkr lägre än budgeterat. Investeringar beräknas uppgå till 1,4 mnkr vilket är -19,6 mnkr lägre än budgeterat.

Avstämning mot balanskrav

Vid beräkningen av huruvida kommunen klarar balanskravet ska realisationsvinster avräknas årets resultat. Det prognostiserade resultatet 200,8 mnkr inkluderar realisationsvinster med 10 (48,1) mnkr. Resultat enligt balanskravet uppgår därmed till 190,8 (79,7) mnkr. Kommunen klarar balanskravet.

6 Ekonomirapporter

6.1 Resultat för kommunens nämnder och bolag

<i>Resultat (mnkr)</i>	Utfall 2019 Jan – april	Utfall 2018 Jan – april	Prognos 2019 Jan – dec	Budget 2019 Jan – dec
Gävle kommun	-13,3	-28,6	200,8	156,8
Gävle Stadshus-koncernen	154,2	167,8	264,0	234,6
Gävle Vatten AB	0,2	0,0	0,0	0,0
Summa	141,1	139,2	464,8	391,4

6.2 Gävle Stadshus - Omsättning och resultat per bolag

<i>Belopp i mnkr</i>	Omsättning 2019-01-01- -2019-04-30	Omsättning 2018-01-01- -2018-04-30	Resultat 2019-01- 01--2019- 04-30	Resultat 2018-01- 01--2018- 04-30	Prognos 2019-01- 01--2019- 12-31
Moderbolag					
Gävle Stadshus AB	1,1	1,1	-4,8	-5,8	-15,5
Dotterbolag					
Gävle Energi-koncernen	501,0	491,4	142,1	148,0	169,5
AB Gavlegårdarna	356,9	368,3	14,4	23,8	99,8
Gavlia-koncernen	251,5	251,1	-3,5	-7,2	10,0
Gävle Hamn AB	49,4	51,8	7,1	10,1	3,4
Koncernelimineringar	-1,1	-1,1	-1,1	-1,1	-3,2
Total	1 158,8	1 162,6	154,2	167,8	264,0

6.3 Investeringar för kommunens nämnder och bolag

<i>Investeringar (mnkr)</i>	Utfall 2019 Jan – april	Utfall 2018 Jan – april	Prognos 2019 Jan – dec	Budget 2019 Jan – dec
Gävle kommun	42,7	26,5	397,2	455,0
Gävle Stadshus-koncernen	324,6	340,2	1 464,5	1 593,6
Gävle Vatten AB	21,5	10,0	97,5	135,5
Summa	388,8	376,7	1 959,2	2 184,1

I Gävle kommuns investeringar ingår ej erhållet investeringsbidrag. För ytterligare information, se tabell "Gävle kommun-investeringar per nämnd"

Gävle Vattens redovisade budgen avser den beslutade i Gävle kommuns kommunplan.

6.4 Gävle Kommun

Gävle kommun - resultaträkning

Resultaträkning

<i>RESULTATRÄKNING (mnkr)</i>	Utfall 1904	Utfall 1804	Budget 2019	Prognos 2019	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	471,1	444,1	1 335,5	1 367,5	1 362,5
Verksamhetens kostnader	-2 486,2	-2 391,4	-7 189,0	-7 158,1	-7 048,3
<i>Varav jämförelsestörande poster</i>	<i>65,1</i>	<i>45,4</i>	<i>142,4</i>	<i>289,5</i>	<i>133,7</i>
Avskrivningar	-32,9	-32,4	-102,3	-99,0	-99,0
Verksamhetens nettokostnader	-2 048,0	-1 979,7	-5 955,8	-5 889,6	-5 784,8
Skatteintäkter	1 668,5	1 616,3	5 020,3	5 005,6	4 862,4
Gen statsbidrag och utjämning	331,0	310,2	994,0	993,0	939,4
Verksamhetens resultat	-48,5	-53,2	58,5	109,0	17,0
Finansiella intäkter	52,6	44,0	202,9	192,8	192,6
Finansiella kostnader	-17,4	-19,4	-104,6	-101,0	-81,8
Resultat efter finansiella poster	-13,3	-28,6	156,8	200,8	127,8
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat/	-13,3	-28,6	156,8	200,8	127,8
<i>- varav exploatering</i>	<i>61,5</i>	<i>2,0</i>	<i>115,2</i>	<i>225,7</i>	<i>62,0</i>
<i>- varav reavinster</i>	<i>3,6</i>	<i>43,4</i>	<i>10,0</i>	<i>10,0</i>	<i>48,1</i>
SUMMA exkl realisationsvinster och exploatering	-78,4	-74,0	31,6	-34,9	17,7
AVSTÄMNING BALANSKRAV					
Årets resultat	-13,3	-28,6	156,8	200,8	127,8
<i>Realisationsvinster</i>	<i>3,6</i>	<i>43,4</i>	<i>10,0</i>	<i>10,0</i>	<i>48,1</i>
Årets resultat exkl realisationsvinster	-16,9	-72,0	146,8	190,8	79,7

Gävle kommun - balansräkning

Balansräkning

<i>Belopp i (mnkr)</i>	Utfall 2019-04-30	Utfall 2018-04-30	Utfall 2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella tillgångar	10,4	12,5	11,1
Materiella tillgångar			
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>	1 620,2	1 507,6	1 604,5
<i>Maskiner och inventarier</i>	146,2	144,1	151,5
Finansiella anläggningstillgångar	8 167,3	7 978,8	7 797,8
Summa anläggningstillgångar	9 944,1	9 643,0	9 564,9
Omsättningstillgångar			
Förråd lager	0,7	0,5	0,6
Exploateringsfastigheter	71,5	63,6	68,9
Kortfristiga fordringar	1 635,5	1 818,1	1 721,6
Kortfristiga placeringar			
Kassa och bank	464,6	421,1	311,2
Summa omsättningstillgångar	2 172,3	2 303,3	2 102,3
SUMMA TILLGÅNGAR	12 116,4	11 946,3	11 667,2
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	4 890,6	4 762,8	4 762,8
Periodens resultat	-13,3	-28,6	127,8
Summa Eget kapital	4 877,3	4 734,2	4 890,6
Skulder			
Avsättningar	638,1	547,7	593,1
Långfristiga skulder	4 705,2	4 496,2	4 330,6
Kortfristiga skulder	1 895,8	2 168,2	1 852,9
Summa skulder	7 239,1	7 212,1	6 776,6
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	12 116,4	11 946,3	11 667,2

Gävle kommun - nämndernas resultat

NÄMND - Mnkr	Utfall 1904	Utfall 1804	Prognos 2019	Budget 2019
Kommunstyrelsen	67,2	52,9	235,7	125,2
<i>varav kommunstyrelsen</i>	<i>2,1</i>	<i>7,5</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>varav Exploateringsresultat</i>	<i>61,5</i>	<i>2,0</i>	<i>225,7</i>	<i>115,2</i>
<i>varav Realisationsvinst</i>	<i>3,6</i>	<i>43,4</i>	<i>10,0</i>	<i>10,0</i>
Samhällsbyggnadsnämnden	-11,9	-27,9	-8,0	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	9,7	5,6	2,4	0,0
Utbildningsnämnden	-4,8	37,2	-5,0	0,0
Arbetsmarknads- o funktionsrättsnämnden	-22,4	4,7	-38,0	0,0
Socialnämnden	-7,2	-12,2	-32,5	0,0
Omvårdnadsnämnden	6,7	2,6	-16,0	0,0
<i>Gemensam nämnd för verksamhetsstöd</i>	<i>0,1</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Valnämnden	2,2	0,5	0,0	0,0
Överförmyndarnämnden	1,6	1,2	0,7	0,0
Jävsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0
Revisorskollegiet	0,4	0,2	0,0	0,0
Summa skattefinansierad verksamhet	41,6	64,8	139,3	125,2
Finansförvaltning	-54,9	-93,4	61,5	31,6
SUMMA	-13,3	-28,6	200,8	156,8
Realisationsvinster och exploateringsresultat	65,1	45,4	235,7	142,4
SUMMA exkl realisationsvinster och exploatering	-78,4	-74,0	-34,9	14,4
Balanskrav: Resultat exklusive reavinster	-16,9	-72,0	190,8	146,8

Gävle kommun - investeringar per nämnd

<i>Investeringar (mnkr)</i>	Redovisat 2019-04-30	Redovisat 2018-04-30	Prognos 2019-12-31	Budget 2019
Skattefinansierad verksamhet				
Kommunstyrelsen	9,7	1,1	66,0	68,0
Samhällsbyggnadsnämnden	11,6	11,5	153,1	179,7
Kultur- och fritidsnämnden	1,9	1,1	17,1	17,1
Utbildningsnämnden	5,3	1,9	36,9	36,9
Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	0,5	0,1	1,4	1,4
Socialnämnden	0,1	0,0	2,3	2,3
Omvårdnadsnämnden	0,4	6,1	9,7	9,7
Gemensam nämnd för verksamhetsstöd	0,0	0,0	0,0	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,2	0,2
Jävsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0
Revisionskollegiet	0,1	0,0	0,1	0,1
Summa skattefinansierad verksamhet	29,6	21,8	286,8	315,4
Exploateringsverksamhet	13,1	4,7	110,4	139,6
Summa investeringar	42,7	26,5	397,2	455,0
Erhållna investeringsbidrag	0,3	0,0	1,4	21,0

Gävle kommun - exploateringsverksamhet

Totalt exploateringsområden	Anläggningstillgång	Tomt	Försäljningsinkomst	Investeringsbidrag	Nettoexploatering	Explorultat
Budget 2019	-139,6	-42,5	133,4	16,6	-32,1	115,2
Redovisat 201904	-13,1	-5,6	64,7	0,0	46,0	61,5
Prognos 2019	-110,4	-32,5	245,5	1,1	103,7	225,7
Budgetavvikelse 2019	29,2	10,0	112,1	-15,5	151,3	110,5

Belopp i mnkr, utgifter - och inkomster+

Markförsäljning	Försäljningssumma	Bokfört värde	Realisationsresultat
Budget 2019	20,0	-10,0	10,0
Redovisat 201904	3,7	-0,5	3,2
Prognos 2019	20,0	-10,0	10,0
Budgetavvikelse 2019	0,0	0,0	0,0

Belopp i mnkr, försäljning +, bokfört värde -

Markinköp	Inköpssumma
Budget 2019	-55,0
Redovisat 201904	-8,6
Prognos 2019	-55,0
Budgetavvikelse 2019	0,0

Belopp i mnkr, inköp -

6.5 Gävle Stadshus-koncernen

Gävle Stadshus-koncernen- Investeringar och balansomslutning per bolag

<i>Belopp i mnkr</i>	Investering 2019-01-01- -2019-04- 30	Investering 2018-01-01- -2018-04- 30	Progno s 2019	Budget 2019	Balansom slutn 2019-04- 30	Balansom slutn 2018-04- 30
Moderbolag						
Gävle Stadshus AB	0,0	0,0	0,0	0,0	2 554,8	2 539,3
Dotterbolag						
Gävle Energi-koncernen	38,9	65,7	249,1	267,1	2 509,2	2 491,0
AB Gavlegårdarna	101,8	143,9	341,5	341,5	4 999,9	4 947,4
Gavlia-koncernen	140,8	126,2	556,9	650,0	3 465,9	3 007,3
Gävle Hamn AB	43,1	4,4	317,0	335,0	1 391,6	1 277,1
Stuveribolaget Gävle AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2
Elimineringar					-2 527,5	-2 527,5
Total	324,6	340,2	1 464,5	1 593,6	12 394,1	11 734,8

7 Bilaga 1 Personalstatistik

7.1 Personalstruktur

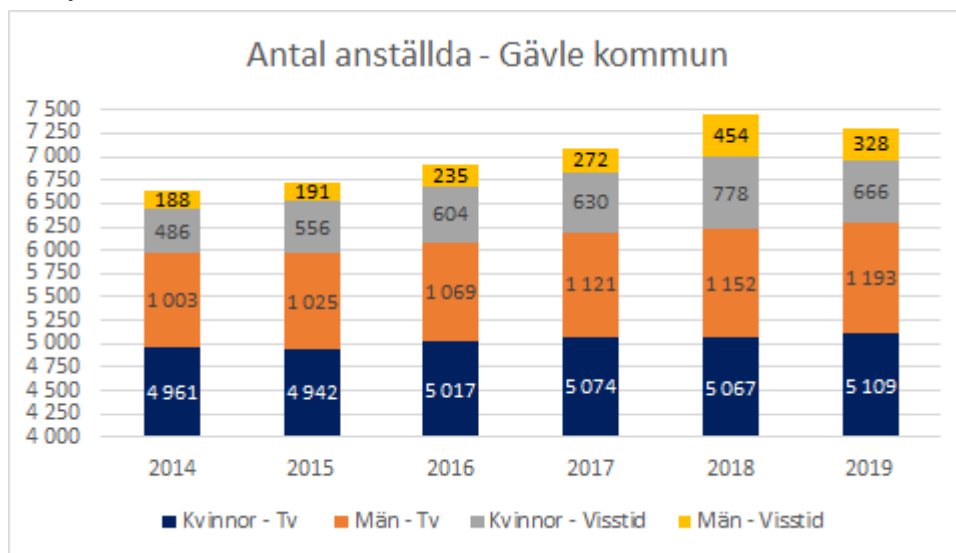
Årsarbetare

	2019-04-30			2018-04-30			2017-04-30		
Årsarbetare	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	4 943	1 179	6 122	4 898	1 138	6 036	4 897	1 107	6 004
Visstid	613	307	920	712	420	1 132	561	236	797
Totalt	5 556	1 486	7 042	5 610	1 558	7 168	5 458	1 343	6 801

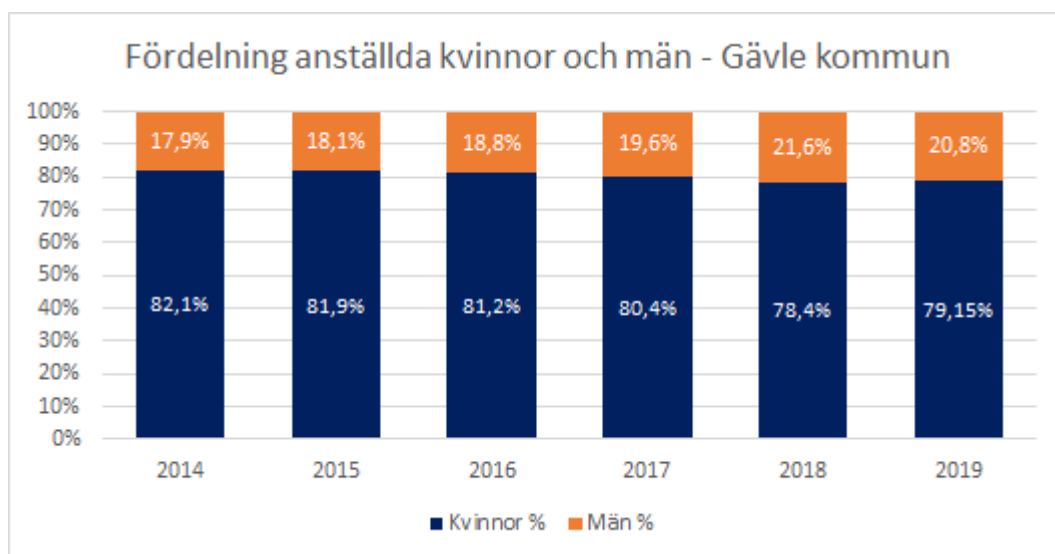
Antal anställda

	2019-04-30			2018-04-30			2017-04-30		
Antal anställda	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	5 109	1 193	6 302	5 067	1 152	6 219	5 074	1 121	6 195
Visstid	666	328	994	778	454	1 232	630	272	902
Totalt	5 775	1 521	7 296	5 845	1 606	7 451	5 704	1 393	7 097

Analys



Antalet anställda i Gävle kommun har i jämförelse med motsvarande period föregående år minskat med 155, och antalet årsarbetare har minskat med 126. Minskningen avser visstidsanställningar, då istället antalet tillsvidareanställningar har ökat.



Andelen män har minskat med 0,8 procentenheter och uppgår nu till 20,8 procent (21,6). Andelen kvinnor har istället ökat med 0,8 procentenheter till 79,2 procent (78,4).

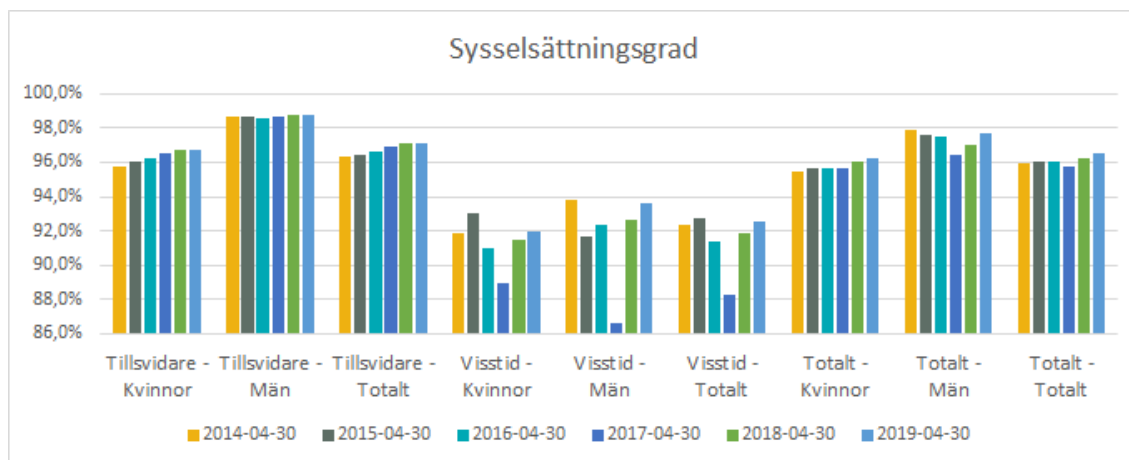
7.2 Genomsnittlig ålder och åldersfördelning

Analys

Anställningsform	Kön	2019-04-30	2018-04-30	2017-04-30	2016-04-30	2015-04-30	2014-04-30	2013-04-30
Tillsvidare	Kvinnor	47	47,0	47,0	47,1	47,5	47,5	47,5
	Män	45,8	46,0	45,8	46,5	47,1	47,3	47,4
	Totalt	46,8	46,8	46,8	47,0	47,4	47,5	47,5
Visstid	Kvinnor	39,3	40,5	39,3	39,8	39,1	38,0	38,0
	Män	38,9	38,8	36,4	38,2	39,2	36,3	38,7
	Totalt	39,1	39,9	38,4	39,3	39,2	37,5	38,2
Totalt	Kvinnor	46,1	46,1	46,1	46,3	46,6	46,7	46,8
	Män	44,3	43,9	44,0	45,0	45,8	45,5	46,3
	Totalt	45,7	45,7	45,7	46,1	46,5	46,5	46,7

Den genomsnittliga åldern ligger kvar på 45,7 år varav kvinnors genomsnittliga ålder fortfarande är 46,1 år och männens visar på en svag uppgång till 44,3 år. Flest medarbetare återfinns, liksom motsvarande period föregående år, inom åldersintervallet 50-59 år. Gruppen inom åldersintervallet 60-69 år är den där antalet medarbetare ökat mest, då grupper inom övriga åldersintervall 0-29 år, 30-39 år, 40-49 år samt 60 och uppåt istället har minskat.

7.3 Genomsnittlig sysselsättningsgrad



Analys

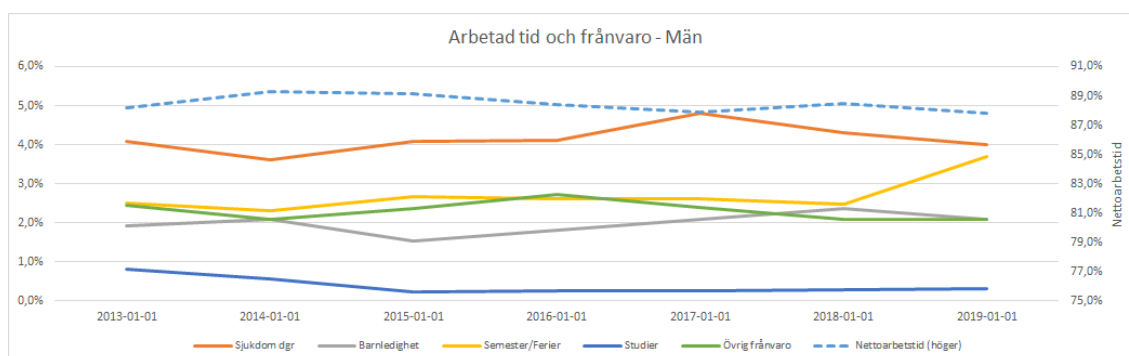
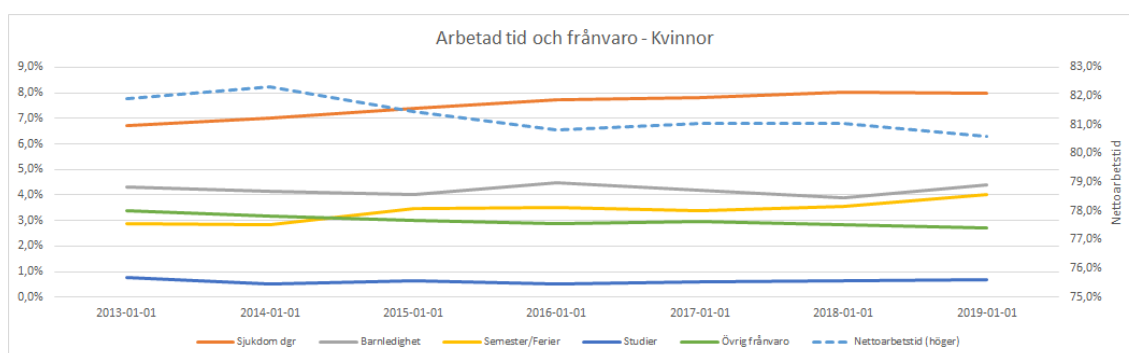
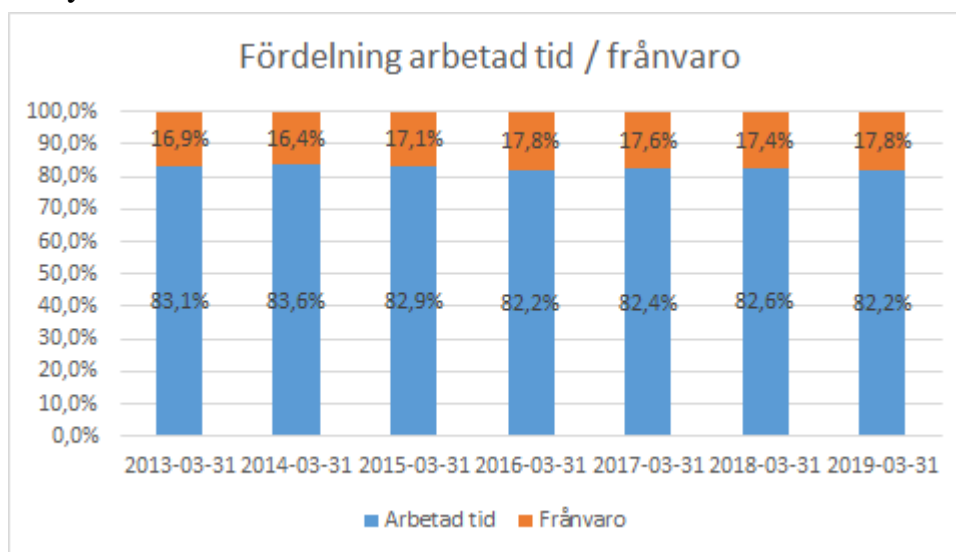
Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har i jämförelse med motsvarande period föregående år ökat med 0,3 procentenheter till 96,5 procent. Den ökade sysselsättningsgraden avser främst män i visstidsanställning. Andelen medarbetare som arbetar heltid 100 procent uppgår till 86,1 procent och jämfört med föregående år ses en ökning med 0,6 procentenheter. Andelen medarbetare i deltidsanställning med sysselsättningsgrad 75-99 procent har ökat med 0,3 procentenheter och sysselsättningsgrad 0-75 procent har ökat med 0,8 procentenheter.

Den högre genomsnittliga sysselsättningsgraden för tillsvidareanställda i jämförelse med visstidsanställda beror på att de omfattas av heltidsbeslutet till skillnad mot visstidsanställda.

7.4 Arbetad tid och frånvaro

Arbetad tid och frånvaro		2019-03-31		2018-03-31		2017-03-31	
		Dagar	Procent	Dagar	Procent	Dagar	Procent
Nettoarbetstid (höger)	Kvinnor	421032	80,6	423 682	81,0	414 727	81,0
	Män	123 848	88,2	123 933	88,5	108 421	87,9
	Totalt	544 880	82,2	547 615	82,6	523 148	82,4
Sjukdom dgr	Kvinnor	41 459	7,9	41 992	8,0	39 972	7,8
	Män	5 621	4	6 027	4,3	5 914	4,8
	Totalt	47 080	7,1	48 019	7,2	45 886	7,2
Barnledighet	Kvinnor	22 629	4,3	20 422	3,9	21 358	4,2
	Män	2920	2,1	3 304	2,4	2 560	2,1
	Totalt	25 549	3,9	23 726	3,6	23 918	3,8
Semester/Ferier	Kvinnor	19 285	3,7	18 495	3,5	17 288	3,4
	Män	4 784	3,4	3 464	2,5	3 217	2,6
	Totalt	24 069	3,6	21 959	3,3	20 505	3,2
Studier	Kvinnor	3 730	0,7	3 299	0,6	3 177	0,6
	Män	359	0,3	392	0,3	323	0,3
	Totalt	4 119	0,6	3 691	0,6	3 500	0,6
Övrig frånvaro	Kvinnor	14 014	2,7	14 890	2,8	15 193	3,0
	Män	2 868	2	2 918	2,1	2 956	2,4
	Totalt	11 173	2,6	17 808	2,7	18 149	2,9
Total	Kvinnor	522 178	100	522 780	100	511 715	100
	Män	140 400	100	140 038	100	123 391	100
	Totalt	662 578	100	662 818	100	635 106	100

Analys



Den totala arbetade tiden har jämfört med motsvarande period föregående år minskat med 0,4 procentenheter till 82,2 procent. Minskningen avser både kvinnor (0,4) och mäns (0,3) nettoarbetstid.

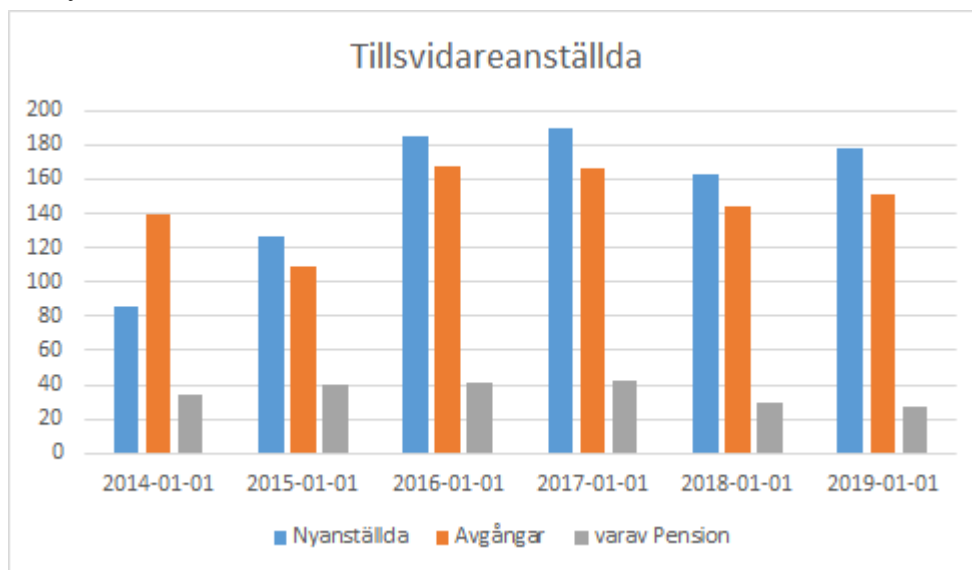
Den minskade arbetstiden föranleds dels av ett ökat uttag av semester på samtliga sektorer bland kvinnor. Vidare ses ett ökat uttag av barnledighet på nästintill alla sektorer bland kvinnor, där männens uttag istället sjunkit något.

Frånvaro i antal sjukdagar har minskat med 0,1 procentenheter och avser såväl kvinnor som män vilket även gäller för övrig frånvaro. Ledighet för studier ligger kvar på samma nivå som föregående period.

7.5 Rekrytering och personalförsörjning

Nyttillsättning	Kön	2019-04-30	2018-04-30	2017-04-30
Tillsvidare	Kvinnor	138	124	146
	Män	40	39	44
	Totalt	178	163	190
Visstid	Kvinnor	251	340	256
	Män	86	210	114
	Totalt	337	550	370
Totalt	Kvinnor	389	464	402
	Män	126	249	158
	Totalt	515	713	560
Avgångar	Kön	2019-04-30	2018-04-30	2017-04-30
Tillsvidare	Kvinnor	124	135	159
	Män	30	36	37
	Totalt	154	171	196
Visstid	Kvinnor	167	75	80
	Män	128	40	39
	Totalt	295	115	119
Totalt	Kvinnor	291	210	239
	Män	158	76	76
	Totalt	449	286	315
- varav pension	Totalt	30	27	30
- varav ÖK-SAP	Totalt	3	1	0

Analys



Gävle kommun behöver ständigt rekrytera nya medarbetare på grund av den pågående generationsväxlingen, förstärkt kompetensbehov samt personalomsättning i övrigt. Antalet nyanställda medarbetare har ökat jämfört med föregående år och avser främst kvinnor i tillsvidareanställning. Även en påtaglig ökning av antalet avslutade anställningar går att se och avser främst medarbetare i visstidsanställning. De avslutade anställningarna går att härleda till neddragning inom specifik verksamhet samt avslut av tidsbegränsade uppdrag.