



## Internbudget drift 2026 för kultur- och fritidsnämnden

Kommunplan med årsbudget 2026 och utblick 2027–2029 fastställs av Kommunfullmäktige i oktober månad. Inför 2026 års internbudget ska kommunbidrag på totalt 460 399 tkr fördelas mellan verksamheterna. Fördelningen har skett utifrån de politiska prioriteringar som beslutats i kommunfullmäktige i oktober 2025. Internbudgeten ska vara beslutad av nämnd samt vara inregistrerade och klara senast 31 december 2025.

I Kommunplan år 2026 finns inget generellt effektiviseringskrav beslutat för Kultur- och fritidsnämnden. Verksamheter har däremot tillkommande behov och kostnader som ska finansieras inom befintlig ram. Det gäller utökat behov av väktare och städ i Agnes Kulturhus samt nytt bibliotekssystem, generellt ökade IT-kostnader, samt intäktsbudget inom Fritid som varit högt budgeterad tidigare år behöver anpassas. Dessa behov finansieras inom respektives verksamhets ram utan någon omfördelning inom nämnden.

Grundregeln i Gävle kommun är att nämnderna ska ha en budget i balans och vid eventuella avvikelser ska en åtgärdsplan/handlingsplan tas fram, beslutas och verkställas. Då inget generellt effektiviseringskrav är beslutat för år 2026 har ingen handlingsplan tagits fram utan respektive verksamhet hanterar förändrade behoven inom sin ram. Det åligger verksamheterna att vid löpande uppföljning under året att tydliggöra eventuellt behov av att upprätta en åtgärdsplan för att nå en budget i balans.

Fördelning av kommunbidrag 2026 per verksamhet

Verksamhet	Kommunbidrag 2025 i tkr	Kommunbidrag 2026 i tkr
Verksamhetsservice	12 977	12 834
Kultur	197 324	233 567
Fritid	183 286	190 862
Kapitaltjänst	18 217	23 136
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>411 805</b>	<b>460 399</b>

### Övergripande förändringar av kommunbidraget

Kommunbidraget för år 2026 uppgår till 460 399 tkr. Självfinansieringsgraden, exklusive regionsbidraget för symfoniorkestern, för nämnden ligger på ca 15 procent, det vill säga den andel av kostnader som finansieras av taxor och avgifter.

Nämndens intäkter räknas årligen upp i kalkylerna med undantag av bidraget till Gävle Symfoniorkester.

Internräntan ökar från 2,5 % till 2,75 % år 2026.

IT kostnader beräknas öka med drygt 5 % jämfört med 2025. Ökningen beror på kostnadsökningar, och då speciellt kostnad för systemdrift som har en hög ökning.

Kostnader för telefoni budgeteras lägre än föregående år. För år 2025 budgeterades utifrån året innan, detta då nya telefoniavtalet inte var klart. En osäker kostnad med telefonin är även det leasingavtalet som finns för telefoner, vi kommer att hyra telefoner i stället för att köpa in. Kostnader beror på hur stort antal telefoner som behöver bytas under året.

Gällande hyreskostnader kvarstår beslutet som fattades under 2024 att innevarande hyresperiod förlängs för att invänta en uppdatering av hyresmodellen. Nytt för 2026 är att ekonomidirektören fattat beslut om att samtliga hyror ska indexregleras med 100 % av bashyran. Hyreskostnaderna år 2026 är i enlighet med budgetanvisningarna budgeterade utefter en uppräknings med 1 % av årshyran år 2025.

Prisjusteringar för städavtalet regleras enligt gällande index och uppskattad prisjustering för städkostnader är 4 % från 2026-07-01.

Nämnden erhåller tillkommande medel på 5 500 tkr för ökade stöd till föreningslivet. Av dessa tillkommande medel fördelas 3 300 tkr till Kultur och 2 200 tkr till Fritid. Fördelningen är baserad på ett antal befintliga stöd som räknas upp procentuellt utefter hur inflationen påverkat penningvärdet under åren 2020 - 2025.

Övriga större förändringar av kommunbidraget mellan 2025 och 2026 är:

Tillkommande medel för löneökning 2025	1 100 tkr
Minskade medel för minskning av PO tillägg	-2 700 tkr
Tillkommande medel förändring hyror	25 876 tkr
Tillkommande medel förändring kapitaltjänst	6 622 tkr
Tillkommande medel handledarersättning trygghetsanställda	2 000 tkr

## Ekonomiska ramar för planeringsperioden 2026 - 2029

<b>År</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Beslutat Kommunbidrag (tkr)</b>	<b>460 399</b>	<b>463 665</b>	<b>468 831</b>	<b>474 172</b>