

§ 44: Internbudget 2018 med förslag på omdisponeringar för kommunens nämnder och styrelser

Delges:

Samtliga nämnder

Dnr 17KS348

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att kommunbidragen 2018 utökas till följd av omdisponeringar mm med 1 619 tkr för Kommunstyrelsen, med 677 tkr för Samhällsbyggnadsnämnden, med 723 tkr för Kultur och fritidsnämnden med 5 882 tkr för Utbildningsnämnden, med 1 516 tkr för Näringsliv och arbetsmarknadsnämnden, med 9 864 tkr för Socialnämnden, med 4 476 tkr för Omvårdnadsnämnden.

att anslaget för centrala löner 2018 sänks till följd av omdisponeringar med 23 636 tkr samt anslag för generella statsbidrag utökas med 1 121 tkr.

Ärendebeskrivning

Kommunledningskontoret har stämt av nämnder och styrelser upprättade internbudgetar för år 2018 mot förutsättningarna i den av Kommunfullmäktige fastställda tilläggsbudgeten för år 2018.

Ärendet innehåller en beskrivning av diverse förslag till följd av omdisponeringar mellan nämnder och utfördelning av centralt avsatta lönemedel och generellt statsbidrag.

Anteckningar

Kommunstyrelsen avser att vid sitt sammanträde i mars återkomma med anledning av vad som framkommit om socialnämndens ekonomiska läge och hur kommunstyrelser avser att följa upp och agera i frågan under året.

Kommunstyrelsen uppdrar åt socialnämnden att återkomma med ytterligare ekonomisk prognos och tillhörande åtgärdsplan vid sammanträdet i mars, för eventuell omdisponering av medel samt diskussion om KS uppsiktsplikt bör aktiveras.

Justerare	Uppdragsbestyrkande

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Internbudget 2018 med förslag på omdisponeringar för kommunens nämnder och styrelser, dnr 17KS348-4
- Bilaga 1 - Internbudget år 2018 för nämnder och styrelser, dnr 17KS348-6
- Bilaga 2 - Förändrade kommunbidrag 2018, dnr 17KS348-5

Justerare			Uppdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Internbudget 2018 med förslag på omdisponeringar för kommunens nämnder och styrelser

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår för egen del besluta

att kommunbidragen 2018 utökas till följd av omdisponeringar mm med 1 619 tkr för Kommunstyrelsen, med 677 tkr för Samhällsbyggnadsnämnden, med 723 tkr för Kultur och fritidsnämnden med 5 882 tkr för Utbildningsnämnden, med 1 516 tkr för Näringsliv och arbetsmarknadsnämnden, med 9 864 tkr för Socialnämnden, med 4 476 tkr för Omvårdnadsnämnden.

att anslaget för centrala löner 2018 sänks till följd av omdisponeringar med 23 636 tkr samt anslag för generella statsbidrag utökas med 1 121 tkr.

Ärendet i korthet

Kommunledningskontoret har stämt av nämnder och styrelser upprättade internbudgetar för år 2018 mot förutsättningarna i den av Kommunfullmäktige fastställda tilläggsbudgeten för år 2018.

Ärendet innehåller en beskrivning av diverse förslag till följd av omdisponeringar mellan nämnder och utfördelning av centralt avsatta löne medel och generellt statsbidrag.

Beslutsunderlag

Bilaga 1 – Internbudget år 2018 för nämnder och styrelser

Bilaga 2 – Sammanställning förändrade kommunbidrag 2018

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder

Birgitta Gustafsson

Ekonom

KLK-Ekonomiavdelningen

Dnr 17ks348
2018-01-31

Birgitta Gustafsson
Telefon 026-17 80 54
birgitta.gustafsson@gavle.se

Bilaga 1 - Internbudget år 2018 för nämnder och styrelser

Allmänt

I Kommunplan med årsbudget 2018 och utblick 2019-2021, samt Tilläggsbudget för år 2018 har Kommunfullmäktige fastställt nämnder och styrelsernas kommunbidrag för budgetår 2018 samt även nämndernas investeringar.

Nämnder och styrelser har därefter i uppgift att inarbeta fullmäktigebeslutet i de egna internbudgetarna för år 2018. Utöver en avstämning av detta beslutsläge innehåller sammanställningen ett antal åtgärder och beslut som inträffat efter att Kommunplanen och Tilläggsbudgeten färdigställts. Förslag på förändringar i de tilldelade kommunbidragen redovisas i materialet.

De föreslagna förändringarna i kommunbidragsnivåerna finansieras i vissa fall via omdisponeringar mellan nämnderna till följd av organisatoriska förändringar och liknande. I övrigt sker finansiering genom att centralt avsatta budgetmedel disponeras för sitt ändamål. Detta innebär att förslagen inte förändrar det totalt budgeterade årsresultatet i den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

I materialet har inte beslut om ombudgeteringar/omdisponeringar av investeringsanslag 2018 inarbetats. Dessa förslag går upp för beslut i särskild ordning.

Sammanställning av nämndernas internbudgetar 2018

Revisorskollegie

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2018.

	Tkr
Kommunbidrag	4 673
Årets resultat	0
Investering	-60

Kommentar:

Revisorskollegiets internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Kommunstyrelse

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2018.

	Tkr
Kommunbidrag	269 887
Årets resultat	142 373
Investering	-37 430
Fastighetsförsäljningar	20 000
Nettoexploatering	18 035
Anläggningstillgångar från exploatering	- 100 886

Kommentar:

Kommunstyrelsens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Under år 2018 finns centralt budgeterade lönedel under finansförvaltningen med totalt 28,9 mnkr inklusive arbetsgivaravgifter. Resursen motsvarar en nivåhöjning av löner med ca 0,8 procent med helårseffekt. Anslaget ger möjlighet för kommunen att som arbetsgivare föra en aktiv lönepolitik och göra riktade lönesatsningar för att t.ex. utjämna könsskillnader, rätta till konstaterade skillnader vid arbetsvärdering etc. Kommunledningskontorets HR-avdelning har tagit fram ett underlag för fördelning av budgetmedel från det centrala anslaget år 2018.

Genom tillskottet från centralt löneanslag utökas nämndens kommunbidrag med 802 tkr.

I tilläggsbudgeten för 2018 gjordes omfördelning av kommunbidrag för att reglera att anläggningstillgångar kopplade till markreserven flyttas från Samhällsbyggnad till Kommunstyrelsen. Vid en genomgång av de aktuella anläggningarna kan det konstateras att ytterligare 100 tkr av kommunbidrag behöver omfördelas från Samhällsbyggnad till Kommunstyrelsen för att ge kostnadsneutralitet.

Personalresurs gällande Säkerhetssamordnare förs över från Kultur och fritidsnämnd till Kommunstyrelsen, vilket innebär en ökning av kommunbidraget med 717 tkr.

Detta innebär att Kommunstyrelsens kommunbidrag utökas med 1 619 tkr.

Förslag:

Kommunstyrelsens kommunbidrag utökas med netto 1 619 tkr för år 2018. Kommunbidraget uppgår därefter till 271 506 tkr.

Gemensam nämnd för verksamhetsstöd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2018.

	Tkr
Kommunbidrag	300
Årets resultat	0
Investering	0

Kommentar:

Gemensam nämnd för verksamhetsstöds internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Valnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2018.

	Tkr
Kommunbidrag	1 714
Årets resultat	0
Investering	0

Kommentar:

Valnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Överförmyndarnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2018.

	Tkr
Kommunbidrag	11 964
Årets resultat	0
Investering	-80

Kommentar:

Överförmyndarnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Samhällsbyggnadsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2018.

	Tkr
Kommunbidrag	281 598
Årets resultat	0
Investering	-158 690

Kommentar:

Samhällsbyggnadsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

I tilläggsbudgeten för 2017 gjordes omfördelning av kommunbidrag för att reglera att anläggningstillgångar kopplade till markreserven flyttas från Samhällsbyggnad till Kommunstyrelsen. Vid en genomgång av de aktuella anläggningarna kan det konstateras att ytterligare 100 tkr av kommunbidrag behöver omfördelas från Samhällsbyggnad till Kommunstyrelsen för att ge kostnadsneutralitet.

Genom tillskott från centralt löneanslag utökas nämndens kommunbidrag med 777 tkr.

Detta innebär att samhällsbyggnadsnämndens kommunbidrag utökas med 677 tkr.

Förslag:

Samhällsbyggnadsnämndens kommunbidrag utökas med netto 677 tkr för år 2018. Kommunbidraget uppgår därefter till 282 275 tkr.

Jävsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2018.

	Tkr
Kommunbidrag	334
Årets resultat	0
Investering	0

Kommentar:

Jävsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Kultur och fritidsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2018.

	Tkr
Kommunbidrag	342 702
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-7 225

Kommentar:

Kultur och fritidsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Säkerhetssamordnare från Kultur och fritidsnämnd flyttas till Kommunstyrelsen, vilket innebär att nämndens kommunbidrag minskar med 717 tkr.

Genom tillskott från centralt löneanslag utökas nämndens kommunbidrag med 1 440 tkr.

Detta innebär att Kultur och fritidsnämndens kommunbidrag utökas med 723 tkr.

Förslag:

Kultur och fritidsnämndens kommunbidrag utökas netto med 723 tkr för år 2018. Kommunbidrag uppgår därefter till totalt 343 425 tkr.

Utbildningsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2018.

	Tkr
Kommunbidrag	2 338 152
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-24 300

Kommentar:

Utbildningsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Genom tillskott från centralt löneanslag utökas nämndens kommunbidrag med 5 882 tkr. Summan inkluderar kommande effekter på ersättningsnivån till friskolor.

Förslag:

Utbildningsnämndens kommunbidrag utökas med 5 882 tkr för år 2018. Kommunbidrag uppgår därefter till totalt 2 344 034 tkr.

Näringslivs och arbetsmarknadsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2018.

	Tkr
Kommunbidrag	251 267
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-1 000

Kommentar:

Näringslivs och arbetsmarknadsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Genom tillskott från centralt löneanslag utökas nämndens kommunbidrag med 1 516 tkr.

Förslag:

Näringslivs och arbetsmarknadsnämndens kommunbidrag utökas med 1 516 tkr för år 2018. Kommunbidrag uppgår därefter till totalt 252 783 tkr.

Socialnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2018.

	Tkr
Kommunbidrag	533 573
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-2 500

Kommentar:

Socialnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

För att stärka kommunernas möjlighet att låta ensamkommande unga i asylprocessen bo kvar i kommunen inför slutligt beslut efter att de fyllt 18 år utbetalas ett tillfälligt generellt statsbidrag. För Gävle kommun utbetalas 1 121 tkr som tillförs Socialnämnden som ett utökat kommunbidrag.

Genom tillskott från centralt löneanslag utökas nämndens kommunbidrag med 8 743 tkr.

Detta innebär att Socialnämndens kommunbidrag utökas med 9 864 tkr.

Förslag:

Socialnämndens kommunbidrag utökas med netto 9 864 tkr för år 2018. Kommunbidrag uppgår därefter till totalt 543 437 tkr

Omvårdnadsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2018.

	Tkr
Kommunbidrag	1 601 235
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-9 000

Kommentar:

Omvårdnadsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget.

Genom tillskott från centralt löneanslag utökas nämndens kommunbidrag med 4 476 tkr.

Förslag:

Omvårdnadsnämndens kommunbidrag utökas med 4 476 tkr för år 2018. Kommunbidrag uppgår därefter till totalt 1 605 711 tkr.

Finansförvaltning

Förslag:

För finansiering av ovanstående redovisade kommunbidragsförändringar avseende personalkostnader hos kommunens nämnder föreslås centralt anslag för löner sänkas med 23 636 tkr.

Budgeterat belopp för generella statsbidrag utökas med 1 121 tkr genom beslut om nytt tillfälligt statsbidrag.

Sammanfattning

Driftbudget

Nämnd	Kommunbidrag 2018, tkr		
	Kf-budget	Förändring	Totalt
Revisorskollegiet	4 673		4 673
Kommunstyrelse	269 887	+1 619	271 506
Gemensam nämnd för verksamhetsstöd	300		300
Valnämnd	1 714		1 714
Överförmyndarnämnd	11 964		11 964
Samhällsbyggnadsnämnd	281 598	+677	282 275
Jävsnämnd	334		334
Kultur och fritidsnämnd	342 702	+723	343 425
Utbildningsnämnd	2 338 152	+5 882	2 344 034
Näringslivs och arbetsmarknadsnämnd	251 267	+1 516	252 783
Socialnämnd	533 573	+ 9 864	543 437
Omvårdnadsnämnd	1 601 235	+4 476	1 605 711
Summa, årsanslag	5 637 399	+24 757	5 662 156

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Birgitta Gustafsson
ekonom
KLK – Ekonomiavdelningen

Föreslagna förändringar av nämndernas kommunbidrag (ram) 2018 och finansiering via budgeterade medel under Finansförvaltningen.

Bilaga 2

Förändring, tkr	Revi- sion	Kommun- styrelse	Gem. nämnd	Val- nämnd	Överför- mydar- nämnd	Samhälls- byggnads- nämnd	Jävs- nämnd	Kultur- och fritids- nämnd	Utbild- nings- nämnd	Närings- livs och arbetsm.n ämnd	Social- nämnd	Omvård- nadsnämnd	TOT Ram	Finans- förv
Kommunplan/tilläggs- budget Ram	4 673	269 887	300	1 714	11 964	281 598	334	342 702	2 338 152	251 267	533 573	1 601 235	5 637 399	
Säkerhetssamordnare t KLK		717						-717						
Kompl flytt markreserv		100				-100								
STB asylsökande unga											1 121		1 121	-1 121
Centrala lönedel		802				777		1 440	5 882	1 516	8 743	4 476	23 636	-23 636
Förändring		1 619	0	0	0	677	0	723	5 882	1 516	9 864	4 476	24 757	-24 757
Korrigerad ram	4 673	271 506	300	1 714	11 964	282 275	334	343 425	2 344 034	252 783	543 437	1 605 711	5 662 156	-24 757

Beloppet -1 121 under finansförvaltningen avser ökad intäkt för statsbidrag under finansförvaltningen som kan finansiera den utökade totala ramen