



## Tjänsteskrivelse

2024-11-29

Diarienummer: 24AFN204

**Handläggare:**

Emma Edorsson  
026-17 88 37  
emma.edorsson@gavle.se

**Nämnd:**

Arbetsmarknads- och  
funktionsrättsnämnden

### Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens internbudget 2025

#### Ärendebeskrivning

Nämnden ska fatta beslut om internbudget för 2025.

De ekonomiska ramarna fastställdes i Kommunfullmäktige 25 november och baseras på tidigare beslutad ram inklusive tillkommande beslut som påverkar ramarna. Hänsyn har tagits till faktiska volymförändringar samt beräknade befolkningsförändringar. I tilldelad ram ingår inte ersättning för tillkommande hyror och kapitaltjänstkostnader till följd av investeringar under planperioden. Nämnden tilldelas utökad ramkompensation motsvarande hyra eller kapitaltjänstkostnad när eventuell investering är färdigställd och kostnaderna för nämnden uppstår.

Det finns utmaningar mellan ekonomiska ramar och beslutade målsättningar och ambitioner. Långsiktiga effektiviseringsåtgärder är igångsatta, som till delar gett effekt under 2024 men förväntas ge ökad effekt över tid. Samtidigt finns det externa faktorer som kan fortsätta påverka förutsättningarna negativt. Det handlar t ex om konjunkturen.

För att nämnden ska kunna bedriva sin verksamhet inom tilldelade ramar krävs ytterligare åtgärder. Utifrån det uppdrag som nämnden gav i samband med ekonomisk månadsrapport i oktober 2024 kommer nämnden att fatta beslut om anpassningar eller motsvarande då förslag finns att hantera för nämnden.

Beslutad ram uppgår för nämnden till **1 262,7 mnkr** och inkluderar 1,0 % i effektiviseringskrav. I kommunbidraget till nämnden ingår de statsbidrag som kommer kommunen till del via kommunala utjämningsystemet. Övriga statsbidrag budgeteras av respektive verksamhet efter bedömning av bidragens storlek för budgetåret.

1 398 tkr av beloppet föreslås anvisas till arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens egen nämndsverksamhet.

Resterande intäkter och kostnader fördelas till de verksamheter inom Valfärd Gävle som nämnden har direkt ansvar för, och till de verksamheter som nämnden har ett gemensamt ansvar för tillsammans med Omvårdnadsnämnden och Socialnämnden. Fördelningen till de olika verksamheterna sker enligt de principer som beskrivs längre ner.

Vid upprättande av internbudget för nämndens egen utförarverksamhet (egenregi) har det gjorts en bedömning av vilka ersättningar som är lämpliga att fördela med fasta anslag (kommunbidrag) respektive utifrån genomförd volym av verksamhet (timmar eller dygn).

Omsorgsprisindex (OPI) är ett index som Sveriges Kommuner och Regioner tar fram och används inom landets omsorgsverksamheter som riktmärke för kostnadsutvecklingen. Definitivt OPI förväntas beslutas i december. För 2025 används skattat OPI om 4,0 % som en del i budgetarbetet.

### **Särskilda förutsättningar för gemensamma kostnader inom sektor Valfärd som ska fördelas mellan de tre nämnderna**

Huvudprincipen för de gemensamma kostnader som finns inom Valfärd Gävle och berör mer än en av nämnderna är att alla kostnader och intäkter löpande bokförs på den nämnd som är störst av de berörda nämnderna. De gemensamma kostnaderna ska sedan inför varje månadsskifte fördelas mellan berörda nämnder.

Fördelning sker i huvudsak utifrån hur stor andel av de gemensamma kostnaderna som respektive nämnd bedöms ha. Ambitionen är att använda enkla "fördelningsnycklar" för att fördelningen ska kunna beskrivas på ett enkelt sätt och vara transparent samt enkel att förstå.

Dessa fördelningsnycklar bygger på personalkostnadsomslutning i verksamheterna exkl. chefer. Uppföljning av fördelningsnycklarna görs vid varje delår-/årsbokslut för justering vid betydande förändring.

Fördelningsnyckeln för 2025 är; Omvårdnadsnämnden 42,1 %, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden 39,8 % och Socialnämnden 18,1 % av de gemensamma kostnaderna inom Valfärd Gävle.

*Magnus Höjjer*

Sektorchef

Valfärd Gävle