

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
<b>Summa, årsanslag</b>	<b>5 637 399</b>	<b>+24 757</b>	<b>5 662 156</b>

### KOMMUNLEDNINGSKONTORET

*Birgitta Gustafsson*  
ekonom  
KLK – Ekonomiavdelningen