



Omfördelning av kommunbidrag - Internbudget år 2022 för nämnder och styrelser

Allmänt

I Kommunplan med årsbudget 2022 och utblick 2023–2025, har Kommunfullmäktige fastställt nämnder och styrelsernas kommunbidrag för budgetår 2022 samt även nämndernas investeringar.

Nämnder och styrelser har därefter i uppgift att inarbeta fullmäktigebeslutet i de egna internbudgetarna för år 2022. Utöver en avstämning av detta beslutsläge innehåller sammanställningen ett antal åtgärder och beslut som inträffat efter att Kommunplanen fastställts. 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.

En ny rutin om kompensation för ökade kapitaltjänstkostnader och hyror för nya investeringar infördes under år 2020. Medel finns avsatta centralt under finansförvaltningen och avläsning görs månadsvis för att fånga upp månadens nya investeringar. Medel motsvarande ökade kostnader för kapitaltjänst eller hyra, med anledning av nya investeringar, omfördelas från finansförvaltningen till respektive nämnd. Omfördelningen sker av ekonomidirektören enligt beslut om delegation i Kommunplanen 2022–2025.

I materialet har inte beslut om ombudgeteringar/omdisponeringar av investeringsanslag 2021 inarbetats. Dessa förslag går upp för beslut i särskild ordning.

Sammanställning av nämndernas internbudgetar 2022

Revisorskollegie

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2022.

	Tkr
Kommunbidrag	5 260
Årets resultat	0
Investering	-63

Kommentar:

Revisorskollegiets internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Kommunstyrelse

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2022.

	Tkr
Kommunbidrag	436 021
Årets resultat	198 621
Investering	-118 790
Fastighetsförsäljningar	20 000
Nettoexploatering	-52 651
Anläggningstillgångar från exploatering	-240 681

Kommentar:

Kommunstyrelsens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Omföring av kommunbidrag från Samhällsbyggnadsnämnden till SG. I samband med verksamhetsövergång från GFAB till Livsmiljö, Samhällsbyggnad, maj 2021, gjordes en omföring med 230 tkr avseende en kundkommunikatör 50%, vilket motsvarade 8/12 av

helårsbeloppet på 350 tkr. Omföring sker därför med ytterligare **120 tkr** (upp till helårs effekt)

Information om delegationsbeslut

Omfördelning av centrala anslag till kommunstyrelsen avseende helårseffekt för **ökade hyres- och kapitaltjänstkostnader** till följd av färdigställda investeringar under 2021, kapitaltjänst 893 tkr samt hyror 4 426 tkr, **totalt 5 319 tkr**

Förslag:

Kommunstyrelsens kommunbidrag **utökas med 5 439 tkr**. Kommunbidraget uppgår därmed till **441 460 tkr**

Gemensam nämnd för verksamhetsstöd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2022.

	Tkr
Kommunbidrag	100
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 2022.

	Tkr
Kommunbidrag	3 013
Årets resultat	0
Investering	0

Kommentar:

Valnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Överförmyndarnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2022.	Tkr
Kommunbidrag	14 018
Årets resultat	0
Investering	0

Kommentar:

Överförmyndarnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Samhällsbyggnadsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2022.	Tkr
Kommunbidrag	323 619
Årets resultat	0
Investering	-180 510

Kommentar:

Samhällsbyggnadsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Omföring av kommunbidrag från Samhällsbyggnadsnämnden till SG. I samband med verksamhetsövergång från GFAB till Livsmiljö, Samhällsbyggnad, maj 2021, gjordes en omföring med 230 tkr avseende en kundkommunikatör 50%, vilket motsvarade 8/12 av helårsbeloppet på 350 tkr. Omföring sker därför med ytterligare **120 tkr** (upp till helårs effekt)

Information om delegationsbeslut

Omfördelning av centrala anslag till samhällsbyggnadsnämnden avseende helårseffekt för ökade hyres- och kapitaltjänstkostnader till följd av färdigställda investeringar under 2021, **kapitaltjänst 2 326 tkr.**

Förslag:

Samhällsbyggnadsnämndens kommunbidrag utökas med **2 206 tkr.** Kommunbidraget uppgår därefter till **325 825 tkr.**

Jävsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2022.

	Tkr
Kommunbidrag	353
Årets resultat	0
Investering	0

Kommentar:

Jävsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Kultur och fritidsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2022.

	Tkr
Kommunbidrag	351 591
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-52 883

Kommentar:

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

Information om delegationsbeslut

Omfördelning av centrala anslag till nämnderna avseende helårseffekt för ökade hyres- och kapitaltjänstkostnader till följd av färdigställda investeringar under 2021, **kapitaltjänst 910 tkr samt hyror 939 tkr**, vilket innebär att

Kultur och fritidsnämndens kommunbidrag utökas med **1 849 tkr**. Kommunbidraget uppgår därmed till **353 440 tkr**.

Utbildningsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2022.

	Tkr
Kommunbidrag	2 590 129

Årets resultat	0
Nettoinvestering	-36 836

Kommentar:

Utbildningsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Information om delegationsbeslut

Omfördelning av centrala anslag till nämnderna avseende helårseffekt för ökade hyres- och kapitaltjänstkostnader till följd av färdigställda investeringar under 2021, **kapitaltjänst 2 006 tkr samt hyror 1 667 tkr**, vilket innebär att

Utbildningsnämndens kommunbidrag utökas med **3 673 tkr**. Kommunbidraget uppgår därmed till **2 593 802 tkr**.

Arbetsmarknad och funktionsrättsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2022.

	Tkr
Kommunbidrag	1 047 073
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-1 940

Kommentar:

Arbetsmarknad och funktionsrättsnämnden internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Information om delegationsbeslut

Omfördelning av centrala anslag till nämnderna avseende helårseffekt för ökade hyres- och kapitaltjänstkostnader till följd av färdigställda investeringar under 2021, **kapitaltjänst 149 tkr**, vilket innebär att

Arbetsmarknad och funktionsrättsnämndens kommunbidrag utökas med **149 tkr**. Kommun bidraget uppgår därmed till **1 047 222 tkr**.

Socialnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2022.

	Tkr
Kommunbidrag	568 602
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-1 080

Kommentar:

Socialnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Information om delegationsbeslut

Omfördelning av centrala anslag till nämnderna avseende helårseffekt för ökade hyres- och kapitaltjänstkostnader till följd av färdigställda investeringar under 2021, **kapitaltjänst 149 tkr**, vilket innebär att

Socialnämndens kommunbidrag **ökas med 149 tkr** för år 2022. Kommunbidraget uppgår därmed till **568 751 tkr**.

Omvårdnadsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2022.

	Tkr
Kommunbidrag	1 356 008
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-8 900

Kommentar:

Omvårdnadsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget.

Information om delegationsbeslut:

Omfördelning av centrala anslag till nämnderna avseende helårseffekt för ökade hyres- och kapitaltjänstkostnader till följd av färdigställda investeringar under 2021, **kapitaltjänst 849 tkr samt hyror 500 tkr**, vilket innebär att

Omvårdnadsnämndens kommunbidrag ökar med **1 349 tkr** för år 2022. Kommunbidrag uppgår därmed till **1 357 357 tkr**.

Finansförvaltning

Förslag:

Information om delegationsbeslut

Omföring av centralt avsatta medel till nämnderna för ökade kapitaltjänstkostnader samt hyreskostnader på grund av nya investeringar sker med totalt **14 814 tkr**.

Sammanfattning

Driftbudget

Nämnd	Kommunbidrag 2022, tkr		
	Kf-budget	Förändring	Totalt
Revisorskollegiet	5 260		5 260
Kommunstyrelse	436 021	5 439	441 460
Gemensam nämnd för verksamhetsstöd	100		100
Valnämnd	3 013		3 013
Överförmyndarnämnd	14 018		14 018
Samhällsbyggnadsnämnd	323 619	2 206	325 825
Jävsnämnd	353		353
Kultur och fritidsnämnd	351 591	1 849	353 440
Utbildningsnämnd	2 590 129	3 673	2 593 802
Arbetsmarknad och funktionsrättsnämnd	1 047 073	149	1 047 222
Socialnämnd	568 602	149	568 751
Omvårdnadsnämnd	1 356 008	1 349	1 357 357
Summa:	6 695 787	14 814	6 710 601

Finansförvaltningen:	Avsatta medel	Förslag fördelning	Kvarstår
Centralt avsatta medel för ökade kapitaltjänstkostnader/hyror pga nya investeringar	59 500	-14 814	44 686
Summa finansförvaltningen	59 500	-14 814	44 686

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör