

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

uppdaterad: 2023-05-03

RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Korr 2022	Tillk 2023	Prognos 2023	Kf-Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summa intäkter	63 326	62 841	-3 400	-2 200	60 213	58 657	60 297	62 400	63 648	64 921
<i>Personalkostnader</i>	-181 179	-200 313	3 400	-19 440	-220 390	-209 826	-223 849	-229 180	-233 763	-238 439
<i>Köp av verksamhet</i>	-76 512	-87 622	0	0	-91 149	-81 044	-101 415	-103 557	-105 680	-107 846
<i>Övriga kostnader</i>	-211 792	-287 213	61 250	-15 240	-253 405	-236 890	-251 814	-251 468	-251 158	-250 689
<i>Avskrivning</i>	-4 436	-4 323			-4 306	-4 292	-4 167	-3 041	-1 878	-1 587
Summa kostnader	-473 919	-579 471	64 650	-34 680	-569 250	-532 052	-581 245	-587 246	-592 479	-598 561
Verksamhetens resultat	-410 593	-516 630	61 250	-36 880	-509 037	-473 396	-520 948	-524 846	-528 831	-533 640
Intern ränta	-4 506	-2 006			-2 744	-2 552	-5 382	-5 292	-5 231	-5 188
Resultat före kommunbidrag	-415 099	-518 636	61 250	-36 880	-511 781	-475 948	-526 330	-530 138	-534 062	-538 828
Kommunbidrag	400 754	458 499			511 788	475 948	526 330	530 138	534 062	538 828
RESULTAT EFTER K-BIDRAG	-14 345	-60 137	61 250	-36 880	7	0	0	0	0	0
-realisationsvinst	54 989	91 919			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
-realisationsförlust	-205	-63			0	0	0	0	0	0
-exploateringsintäkt	133 330	22 462			29 169	239 147	331 614	545 175	452 300	284 100
-exploateringskostnad	0	-1 677			-4 609	-43 786	-69 618	-106 669	-142 941	-81 876
ÅRETS RESULTAT	173 769	52 504	61 250	-36 880	34 567	205 361	271 996	448 506	319 359	212 224
Resultatkorrigering enl Kf										
Utfall efter korrigering	173 769	52 504								

Inkluderar krav på ramanpassningar

0

0

INVESTERINGSBUDGET (Belopp i tusental kr)

	Bokslut 2021	Bokslut 2022		Prognos 2023	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Summa nettoinvestering	-165 440	-47 166		-169 224	-100 600	-114 400	-90 900	-50 900	-50 900
Fastighetsförsäljning	54 989	91 919		45 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000

Summa nettoexploatering	39 913	76 189	-291 998	-142 142	-215 436	306 010	287 287	113 250
Överförda anl.tillgångar (expl)	-86 372	-75 971	-236 367	-265 002	-422 892	-346 061	-145 949	-179 542

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Årliga förändringar jmf med bokslut

2022

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2022		Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	(prisnivå 2022)			(prisnivå 2023)			
Övr intäkter		Övr intäkter					
		Bostadssociala åtgärder 2022					
		Godisfabriken år 2022	-1 100				
Delmos	-3 400	Mjölkstödspengar Jordbruksverket	-1 100				
Summa intäkter	-3 400		-2 200	0	0	0	0
Personalkostnader		Personalkostnader					
		PO-pålägg	-6 400				
Delmos	3400	POG-Ökade arvoden	-5 000				
		Kundtjänst (migrationsmedel upphör)	-1 000				
		Kompetensförsörjningsenhet/Omställr	-1 300				
	TA23ks\$26	Bemanningspool för UG jan-sept	-4 000	4 000			
		Komp löönökning över 2% 2023	-1 740	-580			
		Centrala löne-medel 2020	0				
		Centrala löne-medel 2021	0	0			
Summa personalkostnader	3400		-19 440	3 420	0	0	0

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2023 anges med -100 i kolumn 2023.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2023 anges med -100 i kolumn 2023 och +100 i kolumn 2024.

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Årliga förändringar jmf med bokslut

2022

KORRIGERINGAR DRIFT (Belopp i tusental kr)	Bokslut 2022		Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Köp av verksamhet	(prinsnivå 2022)	Köp av verksamhet		(prinsnivå 2023)			
		Tillskott Räddningstjänst		-7 400			
Summa köp av verksamhet	0		0	-7 400	0	0	0
Övriga kostnader		Övriga kostnader					
Medfinansiering trafikverket	61 250	Bostadssociala åtgärder 2022					
		Utökade hyreskostnader GFAB	-1 260				
		Hyreskompensation höjning utöver 5%	-740				
		Städkostnader förvaltninghus och stadst	-1 400				
19KS135		Fin SKL samlat system socialtjänst		200			
		Avgift till SKR					
		Sparbeting, förvaltningens plan KP2021	1 500	1 500			
TA 2023	TA23ks§9	Modul Stratsys	-830	620	-310		
		Kultur för äldre		500			
		Hyreskostnader Rådhuset		-3 000			
		Facklig tid		-2 000			
		Friskvård		-1 500			
		Städkostnader		-800			
		Politisk verksamhet Arvoden		-6 000			
		Förberedelser på Näringen enl avtal	3 000				
		ÖP: Organisation TRV , förstudiekostnader mm		-27 500			
		Trygghetsvårdar flyttas till Omvårdnad		1 940			
		ÖP: Organisation TRV , förstudiekostnader	-31 700	31 700			
		Resurstillskott Räddningstjänsten	-13 300				
		Resurstillskott Samordningsförbund	-500				

		SKR Ökade avgift	-200				
	21ks§102	TA Leader Nedre dalälven	86				
	21ks§103	TA Leader Gästrikebygden	713				
TA 2023	TA22ks§244	TA Leader Nedre dalälven	-86				
TA 2023	TA22ks§244	TA Leader Gästrikebygden	-849				
TA 2023	TA23ks§44	Öppet GeoData	-1 300	1 300			
TA 2023	TA23ks§57	Drift Limöcafe	-100	100			
TA 2022	22ks§12	Ändrad redovisningsprincip (expl)	12 572				
TA 2022	22ks§46	Öppet Geodata	1 300				
TA 2022	22ks§119	Gästriklands besöksnäring	400				
TA 2022	22ks§143	Täckning av fordran Räddningstjänsten	446				
TA 2022	22ks§146	Ökade kostnader Friskvård	1 000				
		Ökade kostnader Friskvård	-1 000	1 000			
Elit, fritt Wifi, avtal facklig tid, höj avgift kommunala vigslar, pr							
		Nedjustering		10 000			
		Omfördelning ram	8 000	-8 000			
Justering utifrån verksamhetens prognoser							
		Prognos T1+T2	4 200				
		Nedjusterat k-bidrag 2,0%					
		Nedjusterat k-bidrag 0,5% / år					
		Nedjusterat k-bidrag 1,0% / år	4 808	4 984	5 017	5 051	5 094

		Prel ramanpassn. resultat 2022	0	Korrigerad raden under till 0-resultat		
		Korrigerad av ramanpassning		1 000		
		Prel ramanpassn. resultat 2023	0			
Summa övriga kostnader	61250		-15 240	6 044	4 707	5 051
TOTALT	61 250		-36 880	2 064	4 707	5 051

En tillkommande kostnad med 100 tkr fr o m år 2023 anges med -100 i kolumn 2023.

En tillkommande kostnad med 100 tkr för enbart år 2023 anges med -100 i kolumn 2023 och +100 i kolumn 2024.

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Total kostnad

SPEC DRIFT		Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan
(Belopp i tusental kr)		2023	2024	2025	2026	2027
Avskrivning	Avskrivning			(Anges i löpande prisnivå)		
	Enl plan 2023 - 2026					
	Invest t o m 2022	-4 297	-4 158	-3 032	-1 869	-1 578
Innan beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2022					
Efter beslutad kommunplan	Komp kaptjänst 2022 helårseffekt	-81				
	Ers kapitaltjänst nya invest 2023	-9	-9	-9	-9	-9
	Justering kapitaltjänst invest 2020	81				
Summa avskrivning totalt		-4 306	-4 167	-3 041	-1 878	-1 587
Intern ränta	Intern ränta			(Anges i löpande prisnivå)		
	Enligt plan 2018-2021					
	Invest t o m 2022	-2 743	-5 381	-5 291	-5 230	-5 187
Innan beslutad kommunplan	Komp ränta 2022					
Efter beslutad kommunplan	Komp ränta 2022 helårseffekt	-4				
	Ers ränta nya invest 2023	-1	-1	-1	-1	-1
	Justering ränta nvest 2020	4				
Summa intern ränta totalt		-2 744	-5 382	-5 292	-5 231	-5 188

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Sammanfattning av investeringsplan

SPEC INVESTERINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Spec av investeringsobjekt:					
Investeringar inom ram från detaljredovisning	-169 224	-114 400	-90 900	-50 900	-50 900
		(Anges i löpande prisnivå)			
Summa nettoinvestering	-169 224	-114 400	-90 900	-50 900	-50 900

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Sammanfattning av investeringsplan

KORRIGERINGAR FASTIGHETSFÖRSÄLJNINGAR (Belopp i tusental kr)	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Spec av objekt:					
Fastighetsförsäljningar div					
Tomträtter mm					
Div	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
		(Anges i löpande prisnivå)			
Summa fastighetsförsäljning	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000

Bokslut
2022

Beräknat resultat för resp år anges

Realisationsvinst	91 919 (anges med positivt belopp)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Realisationsförlust	-63 (anges med negativt belopp)					

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Redovisning av all exploateringsverksamhet

EXPLOATERINGSVERKSAMHET (Belopp i tusental kr)	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Spec av exploateringsobjekt:					
Prel ram	-291 998	-215 436	306 010	287 287	113 250
Summa nettoexploatering	-291 998	-215 436	306 010	287 287	113 250
Avgår anläggningstillgångar: (Anges med positiva värden)					
Diverse prel ram	236 367	422 892	346 061	145 949	179541,5
Summa anläggningstillgångar	236 367	422 892	346 061	145 949	179 542

Bokslut
2022

Beräknat resultat för resp år anges

Exploateringsintäkt	22 462 (anges med positivt belopp)	29 169	331 614	545 175	452 300	284 100
Exploateringskostnad	-1 677 (anges med negativt belopp)	-4 609	-69 618	-106 669	-142 941	-81 876

KOMMUNSTYRELSE (exkl IT)

Förändringar jmf med grundkalkyl

ÖVRIGT EJ INLAGT I GRUNDKALKYLEN

(Belopp i tusental kr)

	2024	2025	2026	2027
	(Anges i löpande pris och med ackumulerade värden)			
Summa nettokostnad	0	0	0	0

Index Uppräkning

		2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027
63 326	62 841	1 056	1 085	1 248	1 273	1,80%	1,80%	2,00%	2,00%
-181 179	-200 313	-6 772	-5 204	-4 584	-4 675	3,23%	2,33%	2,00%	2,00%
-76 512	-87 622	-2 357	-2 142	-2 123	-2 166	2,91%	2,11%	2,05%	2,05%
-211 792	-287 213	-4 264	-4 533	-5 029	-5 023	1,80%	1,80%	2,00%	2,00%
-4 436	-4 323								
		-13 393	-11 880	-11 736	-11 865	2,30%	2,02%	1,98%	1,98%
		-12 337	-10 794	-10 488	-10 592	2,37%	2,06%	1,98%	1,98%

flyttad från Sam. Exploateringsersättningar intäktsförs hos kommunstyrelsen det år de inkommer

Justering mellan SG och UG, 830 2023, 210 2024 och 520 2025 bestående

Platina Dnr19 Enl avtal: 7 mnkr 2019-2020, 8 mnkr 2021-2022. Investeringsutrymme 100 mnkr 2020-2024

Avser 2023

Ökning 2023 enl mejl. Totalt 12,6 mnkr varav Gävlekkommuns del 61,59%

Ökning 2023 enl mejl uppdrag Jörgen E

Enl beslut 36 tkr 2021 samt 86 tkr 2022
Enligt beslut 713 tkr 2021 samt 713 tkr 2022

86 enligt beslut 86 tkr 2023, 2024, 2025, 2026, 2027
849 enligt beslut 849 tkr 2023, 2024, 2025, 2026, 2027

Justerat belopp inlagt för att få till rätt prognosresultat utifrån lämnad prognos

5 263 5301,37949 5340,623 5388,283

Avser beräknat överskott 2019 som inte skall reducera kommunbidrag, befintliga ej tillfälliga kostnader

1,00% **1,00%** **1,00%** **1,00%**