

Fördelning av kommunbidrag per avdelning/vht 2025

Sektor styrning och stöd

22 november 2024

Katarina Sjödin

Grundkalkylen för Kommunstyrelsen från kommunplan budget 2025

2

KOMMUNSTYRELSE					uppdaterad:	2024-10-12			
RESULTATBUDGET (Belopp i tusental kr)								2024-11-13	
	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Prognos 2024	Kf-Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	
Hyror	0	0	0	0	0	0	0	0	
Övr intäkter	255 833	279 371	277 386	256 956	278 016	286 904	292 775	298 618	
Summa intäkter	255 833	279 371	277 386	256 956	278 016	286 904	292 775	298 618	
Personalkostnader	-259 307	-292 264	-312 377	-288 320	-307 939	-316 306	-328 482	-338 534	
Köp av verksamhet	-87 622	-100 932	-111 519	-101 661	-114 321	-117 265	-120 343	-123 532	
Lokaler för uthyrning	0	0	0	0	0	0	0	0	
Övriga kostnader	-416 279	-367 844	-399 085	-413 738	-379 274	-375 210	-376 197	-376 993	
Avskrivning	-6 756	-6 690	-7 032	-6 402	-5 808	-4 584	-2 516	-1 631	
Summa kostnader	-769 964	-767 730	-830 014	-810 121	-807 342	-813 365	-827 538	-840 690	
Verksamhetens resultat	-514 131	-488 359	-552 628	-553 165	-529 326	-526 461	-534 763	-542 072	
Intern ränta	-2 089	-2 972	-6 445	-5 535	-6 300	-6 166	-6 079	-6 027	
Resultat före kommunbidrag	-516 220	-491 331	-559 072	-558 700	-535 626	-532 627	-540 842	-548 099	
Kommunbidrag	458 499	513 297	548 085	558 701	535 626	532 627	540 842	548 099	
RESULTAT EFTER K-BIDRAG	-57 721	21 966	-10 988	0	0	0	0	0	
-realisationsvinst	91 919	29 514	0	10 000	0	0	0	0	
-realisationsförlust	-63	0	-3 100	0	0	0	0	0	
-exploateringsöverskott	22 462	4 471	90 659	167 028	89 295	118 505	16 661	5 270	
-exploateringsunderskott	-1 677	0	-1 846	-15 481	-4 557	-7 933	0	0	
ÅRETS RESULTAT	54 920	55 951	74 725	161 547	84 738	110 572	16 661	5 270	

Gemensamma förutsättningar för kommunbidrag 2025 ³

Generella förutsättningar för verksamheterna/avdelningarna inom sektorn är följande;

- Lönekompensation **2,8%**
- Arvodeskompensation som finns i underlaget är **2,8%** som var preliminärt, nu har beslutade ökningen redovisats och uppgår till **3,97%** (+1,17%) men kompensationen är inte uppräknad för vht
- Förändring av sociala avgifter från 2024 till 2025 **-5,8%** borttag kommunbidrag (berör inte alla verksamheter)
- Förändring kommunbidrag för kapitaltjänst **-1 089 tkr**
- Besparing för sektorn **-2%** (berör inte alla verksamheter)
- Under 2024 visar följande verksamhet underskott i månadsrapport oktober med totalt **-7 800 tkr**. Dessa verksamheter har inga ökade kommunbidrag för 2025
- Kompensation för markreservens internränta på **900 tkr**, kommer att tillföras i februari 2025

Kommunbidrag per avdelning/vht 2022-2025

TKR	2022	2023	2024	2025	
Avdelningar:					Kommentarer
Ekonomi	32 720	35 457	37 547	37 164	Kompensation 0,3 mnkr för modul i Stratsys
Administrativa (exkl politisk vht)	36 411	37 371	36 643	33 009	Besparing -3,0 mnkr
Politisk verksamhet	21 264	27 984	35 697	36 972	Kompensation internt 1,0 mnkr
Övergripande plan	26 368	34 661	37 838	33 313	Kompensation 2,0 mnkr för ledningsnät. Besparing -6,0 mnkr
Exploat.,reavinst/markres erv	5 463	6 563	35 691	28 191	Kompensation silon -7,5 mnkr
HR – verksamhet inklusive bemanning, KFE, pool	66 311	70 327	85 282	79 333 (varav 38 067 tkr bemanning, kfe, pool)	Kompensation internt -0,7 mnkr flytt av medarb. Besparing -2,0 mnkr. Förändring hyresmedel -1,7 mnkr.
HR - kommungemensam verksamhet (facklig, gemnämnd, friskvård)	18 720	18 720	22 338	22 122	
Näringsliv	37 130	37 530	45 573	40 970	Intern kompensation från tidigare år regleras -2,5 mnkr. Besparing -1,6 mnkr.
Totalt	283 783	309 749	336 609	311 074	

Kommunbidrag per avdelning/vht 2022-2025

5

TKR	2022	2023	2024	2025	
Avdelningar:					Kommentarer:
Förvaltningsledning	5 791	8 053	12 265	13 981	Ökning möbelpool 0,9 mnkr.
Projekt övergripande SG och en bra start	4 994	4 959	3 000	3 000	
Politiska prioriteringar, index, reserv	0	4 623	1 634	12 483	Besparing utöver g.k 3,2 mnkr, index 4,7 mnkr, interna reglering 2,9 mnkr.Hyresmedel 1,7 mnkr, lämna febr?
Gävle växer medel	12 000	0	0	0	
FM tjänster sektorn	15 672	22 283	23 723	23 830	Borttag Intern komp flex arbetspl -1,4 mnkr, intern komp 1,2 mnkr, lägre kapitaltjänst -0,5 mnkr.
Kommunalförbund, samordningsförbund	91 781	105 781	113 081	116 684	Indexuppräkn 2,7 mnkr. Intern kompensation 0,9 mnkr till Gästrike Räddntj
Övrigt – cistern			20 000		Överfört till livsmiljö
Totalt	130 238	145 699	173 703	169 978	

Kommunbidrag per avdelning/vht 2022-2025

6

TKR	2022	2023	2024	2025	
IT-projekt					Kommentar
- IT Omvårdnad	2 000	2 000	2 000	2 000	
- Öppet Wifi	1 000	1 000	0	0	Besparing
- GIS	1 000	1 000	1 000	1 000	
- Utvecklingsprojekt ytterområden	5 000	5 000	5 000	4 500	Besparing -0,5 mnkr
- Strategisk utveckling	6 000	6 000	6 000	6 000	
- Teknikeffektivisering, digital förnyelse	5 000 2 000	5 000 2 000	5 000 2 000	5 000 2 000	
Geo data			1 300	1 300	Tidigare finansförvaltning, nu stadigvarande.
Totalt	22 000	22 000	22 300	21 800	

Kommunbidrag per avdelning/vht 2022-2025

7

TKR	2022	2023	2024	2025	
					Kommentar
- IT, kommunbidragsfinansierad verksamhet			34 089	32 774	Intern kompensation -0,4 mnkr. Flytt av medarbetare 0,7 mnkr. Besparing -1,0 mnkr.
Summa Kommunbidrag	436 021	475 948	566 701*₁	535 626*₂	
<p>*1 k-bidrag enligt kommunplanen 558 701 tkr. Beslut kommer i februari avseende omföring av k-bidrag från övriga sektorer på totalt 8 000 tkr. Nytt kommunbidrag är 566 701 tkr*.</p> <p>*2 k-bidrag kan ev justeras i februari 2025, med -1 746 tkr som avser hyresjustering. Ev nytt kommunbidrag 535 526-1 746 tkr = 533 880</p>					