



Internbudget

Dnr 18KFN212-1212
2018-10-03

Tina Hellman
Telefon 026-17 94 09
tina.hellman@gavle.se

Internbudget Drift 2019 för Kultur- och fritidsnämnden för Kultur- och fritidsnämnden

Inledning

Inför 2019 års internbudget ska 7 259 tkr effektiviseras och effektiviseringen har fördelats mellan avdelningarna enligt beslut i Kultur- och fritidsnämnden i samband med att synpunkter på mål och ramar beslutades. Även kommande planeringsperiod har effektiviseringskrav och arbetet med att uppnå en budgetbalans fortsätter. Avdelningarna arbetar vidare med tänkbara effektiviseringar, men tydliga viljeinriktningar med strategiska beslut behövs för en långsiktig planering som ska vara i balans med ett växande Gävle där fler människor vill ta del av ett varierande kultur- och fritidsutbud.

Kultur- och fritidsnämnden upprättar sin internbudget för 2019 med utgångspunkt från de drift- och investeringsramar som fastställdes av Kommunfullmäktige i juni 2018. Internbudgeten anpassas också till nämndens verksamhetsplan för 2019, Dnr 18KFN207.

Fördelning av kommunbidrag 2019 per avdelning

Avdelning	Kommunbidrag 2018 i tkr	Kommunbidrag 2019 i tkr
Verksamhetsstöd inklusive förvaltningsledning och nämnd	16 163	16 405
Bibliotek	41 706	41 726
Konserthus & Gävle symfoniorkester	49 481	49 993
Kultur	72 225	71 905
Fritid	145 311	145 247
Kapitaltjänst	18 539	18 602
Tillkommande hyra		6 176
Totalt kommunbidrag	343 425 tkr	350 054 tkr

Övergripande förändringar av kommunbidraget

Kommunbidraget för 2019 kommer att uppgå till 350 054 tkr. Nämndens intäkter räknas årligen upp med 2 procent i kalkylerna med undantag av bidraget till Gävle Symfoniorkester. Den slutliga fördelningen av det statliga och regionala bidraget till Konserthuset och Symfoniorkestern sker först i februari - mars hos Region Gävleborg.

Löneökningarna beräknas för kommunals avtalsområde uppgå till 2,4 procent och övriga områden 2,3 procent from april 2019. En ny treårsperiod för hyresavtal med Gavlefastigheter AB påbörjades 2017 vilket betyder att en eventuell indexuppräknning av hyror kommer att ske 2019.

De största orsakerna till förändring av kommunbidraget mellan 2017 och 2018 är:

- Effektiviseringskrav 2 procent av kommunbidraget -7 259 tkr.
- Löne- och priskompensation 2018 uppgår till 7 400 tkr.
- Kompensation för tillkommande hyreskostnader efter genomförda investeringar 5 200 tkr där den största tillkommande kostnaden avser Valbo sportcentrum samt ytterligare små hyresjusteringar 976 tkr som kommer av genomförda verksamhetsanpassningar.
- Centralisering av posthantering -316 tkr.

Ekonomiska ramar för planeringsperioden 2019-2021

År	2019	2020	2021	2022
Beslutat kommunbidrag	350 054 tkr	347 740 tkr	357 720 tkr	370 000 tkr
Varav Kapitaltjänst	18 602 tkr	17 926 tkr	17 616 tkr	17 398 tkr

De större investeringarna som genomförs under perioden är Valbo sportcentrum och kompensation för den tillkommande hyran bidrar till att Kultur & fritids ram ökar för 2019. I ram 2019 finns också 8,0 mnkr avsatta för arrangemanget U23 EM i friidrott. Även kompensation för tillkommande hyra till ett nytt Bibliotek ingår i det förändrade kommunbidraget, halvårseffekt 2021 och helårseffekt 2022.

Effektiviseringskravet för 2019 och 2020 är -2 procent av kommunbidraget. För åren 2021-2022 finns också effektiviserings-/omstruktureringskrav motsvarande 1-1,5 procent av kommunbidraget per år. Totalt innebär effektiviseringskravet att en kostnadseffektivisering på drygt 23,5 mnkr för hela planeringsperioden 2019 till 2022 behöver ske.

Budgetprocessen

Avdelningarna har meddelats preliminära ramar för nästa år. Efter beslut i nämnden fortsätter den interna budgetprocessen. Under oktober månad kommer förvaltningen att arbeta med interna budgetmöten och senare även registrering av budget i ekonomisystemet Agresso. I samband med detta kommer kompensationen för tillkommande hyra att fördelas ut till avdelningarna efter att förvaltningen har fått ytterligare uppgifter från Gavlefastigheter AB om 2019 års hyror. Kommunbidrag motsvarande den kostnad varje avdelning får för kapitaltjänst 2019 kommer också att tilldelas respektive avdelning i den fortsatta budgetprocessen.