

§ 27: Internbudget 2019 med förslag på omdisponeringar för kommunens nämnder

Delges:

Samhällsbyggnadsnämnd, Kultur och fritidsnämnd, Utbildningsnämnd, Socialnämnd, Omvårdnadsnämnd

Dnr 18KS272

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår för egen del besluta

att kommunbidragen 2019 utökas med totalt 6 700 tkr i enlighet med beslutad löneöversyn (18ks242). De utökade kommunbidragen fördelas med 72 tkr för Samhällsbyggnadsnämnden, 775 tkr för Kultur- och fritidsnämnden, 5 664 tkr för Utbildningsnämnden, 153 tkr för Socialnämnden samt 36 tkr för Omvårdnadsnämnden.

att det totala anslaget för centrala löner 2019, 6 000 tkr, används i enlighet med dess ändamål samt

att återstående 700 tkr finansieras från Kommunstyrelsens avsatta medel för rent oförutsett.

Ärendebeskrivning

Kommunledningskontoret har stämt av nämnder och styrelses upprättade internbudgetar för år 2019 mot förutsättningarna i den av Kommunfullmäktige fastställda Kommunplanen för år 2019

Ärendet innehåller en beskrivning av utfördelning av centralt avsatta lönemedel samt förslag till finansiering.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 2019-01-30 - Internbudget 2019 med förslag på omdisponeringar för kommunens nämnder och styrelse, dnr 18KS272-1
- Bilaga 2 - Förändrade kommunbidrag 2019, dnr 18KS272-3
- Bilaga 1 - Internbudget år 2019 för nämnder och styrelser, dnr 18KS272-2

Justerare	Uppdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse - Internbudget 2019 med förslag på omdisponeringar för kommunens nämnder

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår för egen del besluta

att kommunbidragen 2019 utökas med totalt 6 700 tkr i enlighet med beslutad löneöversyn (18ks242). De utökade kommunbidragen fördelas med 72 tkr för Samhällsbyggnadsnämnden, 775 tkr för Kultur- och fritidsnämnden, 5 664 tkr för Utbildningsnämnden, 153 tkr för Socialnämnden samt 36 tkr för Omvårdnadsnämnden.

att det totala anslaget för centrala löner 2019, 6 000 tkr, används i enlighet med dess ändamål samt

att återstående 700 tkr finansieras från Kommunstyrelsens avsatta medel för rent oförutsett.

Ärendet i korthet

Kommunledningskontoret har stämt av nämnder och styrelses upprättade internbudgetar för år 2019 mot förutsättningarna i den av Kommunfullmäktige fastställda Kommunplanen för år 2019

Ärendet innehåller en beskrivning av utfördelning av centralt avsatta löne-medel samt förslag till finansiering.

Beslutsunderlag

Bilaga 1 Internbudget år 2019 för nämnder och styrelser

Bilaga 2 Sammanställning förändrade kommunbidrag 2019

Beslutet ska skickas till

Samhällsbyggnadsnämnd, Kultur och fritidsnämnd, Utbildningsnämnd, Socialnämnd, Omvårdnadsnämnd

Martin Svaleryd
Ekonomidirektör



Dnr 18ks272
2019-01-31

Birgitta Gustafsson
Telefon 026-17 80 5454
birgitta.gustafsson@gavle.se

Bilaga 1 Internbudget år 2019 för nämnder och styrelser

Allmänt

I Kommunplan med årsbudget 2019 och utblick 2020-2022, har Kommunfullmäktige fastställt nämnder och styrelseras kommunbidrag för budgetår 2019 samt även nämndernas investeringar.

Nämnder och styrelser har därefter i uppgift att inarbeta fullmäktigebeslutet i de egna internbudgetarna för år 2019. Utöver en avstämning av detta beslutsläge innehåller sammanställningen beslut som inträffat efter att Kommunplanen fastställts. Förslag på förändringar i de tilldelade kommunbidragen redovisas i materialet.

De föreslagna förändringarna i kommunbidragsnivåerna finansieras i 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.

Beslutad löneöversyn (18ks§242) innebär att totalt 6 700 tkr ska omfördelas från avsatta medel hos finansförvaltningen till Samhällsbyggnadsnämnden, Kultur och fritidsnämnden, Utbildningsnämnden, Socialnämnden samt Omvårdnadsnämnden. I budgeten för år 2019 finns 6 000 tkr avsatta för Centrala löne medel varför 700 tkr måste finansieras av andra medel, förslagsvis från KS avsatta medel för rent oförutsett.

I materialet har inte beslut om ombudgeteringar/omdisponeringar av investeringsanslag 2019 inarbetats. Dessa förslag går upp för beslut i särskild ordning.

Sammanställning av nämndernas internbudgetar 2019

Revisorskollegie

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2019.

	Tkr
Kommunbidrag	4 913
Årets resultat	0
Investering	-61

Kommentar:

Revisorskollegiets internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Kommunstyrelse

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2019.

	Tkr
Kommunbidrag	318 930
Årets resultat	125 223
Investering	-53 950
Fastighetsförsäljningar	20 000
Nettoexploatering	-34 040
Anläggningstillgångar från exploatering	- 149 081

Kommentar:

Kommunstyrelsens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Gemensam nämnd för verksamhetsstöd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2019.

	Tkr
Kommunbidrag	305
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 2019.

	Tkr
Kommunbidrag	1 703
Årets resultat	0
Investering	0

Kommentar:

Valnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Överförmyndarnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2019.

	Tkr
Kommunbidrag	11 272
Årets resultat	0
Investering	-90

Kommentar:

Överförmyndarnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Samhällsbyggnadsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2019.

	Tkr
Kommunbidrag	294 671
Årets resultat	0
Investering	-111 500

Kommentar:

Samhällsbyggnadsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Under år 2019 finns centralt budgeterade löne-medel under finansförvaltningen med totalt 6,0 mnkr inklusive arbetsgivaravgifter. 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 2019.

Genom tillskott från centralt avsatta medel utökas nämndens kommunbidrag med 72 tkr.

Förslag:

Samhällsbyggnadsnämndens kommunbidrag utökas med netto 72 tkr för år 2019. Kommunbidraget uppgår därefter till 294 743 tkr.

Jävsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2019.

	Tkr
Kommunbidrag	341
Årets resultat	0
Investering	0

Kommentar:

Jävsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Kultur och fritidsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2019.

	Tkr
Kommunbidrag	355 791
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-11 425

Kommentar:

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

Genom tillskott från centralt avsatta medel utökas nämndens kommunbidrag med 775 tkr.

Förslag:

Kultur och fritidsnämndens kommunbidrag utökas netto med 775 tkr för år 2019. Kommunbidrag uppgår därefter till totalt 356 566 tkr.

Utbildningsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2019.

	Tkr
Kommunbidrag	2 386
	287
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-33 150

Kommentar:

Utbildningsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Genom tillskott från centralt avsatta medel utökas nämndens kommunbidrag med 5 664 tkr. Summan inkluderar kommande effekter på ersättningsnivån till friskolor.

Förslag:

Utbildningsnämndens kommunbidrag utökas med 5 664 tkr för år 2019. Kommunbidrag uppgår därefter till totalt 2 391 951 tkr.

Arbetsmarknad och funktionsrättsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2019.

	Tkr
Kommunbidrag	812 651
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-1 000

Kommentar:

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

Socialnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2019.

	Tkr
Kommunbidrag	432 365
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-1 320

Kommentar:

Socialnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställda årsbudgeten.

Genom tillskott från centralt löneanslag utökas nämndens kommunbidrag med 153 tkr.

Förslag:

Socialnämndens kommunbidrag utökas med 153 tkr för år 2019. Kommunbidrag uppgår därefter till totalt 432 518 tkr.

Omvårdnadsnämnd

Av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget för 2019.

	Tkr
Kommunbidrag	1 252 730
Årets resultat	0
Nettoinvestering	-7 100

Kommentar:

Omvårdnadsnämndens internbudget är upprättad inom den av Kommunfullmäktige fastställd årsbudget.

Genom tillskott från centralt löneanslag utökas nämndens kommunbidrag med 36 tkr.

Förslag:

Omvårdnadsnämndens kommunbidrag utökas med 36 tkr för år 2019. Kommunbidrag uppgår därefter till totalt 1 252 766 tkr.

Finansförvaltning

Förslag:

För finansiering av ovanstående redovisade kommunbidragsförändringar avseende personalkostnader hos kommunens nämnder föreslås centralt anslag för löner sänkas med 6 000 tkr samt att 700 tkr tas i från medel avsatta för Rent oförutsett, som då minskar från 5 000 tkr till 4 300 tkr.

Sammanfattning

Driftbudget

Nämnd	Kommunbidrag 2019, tkr		
	Kf-budget	Förändring	Totalt
Revisorskollegiet	4 913		4 913
Kommunstyrelse	318 930		318 930
Gemensam nämnd för verksamhetsstöd	305		305
Valnämnd	1 703		1 703
Överförmyndarnämnd	11 272		11 272
Samhällsbyggnadsnämnd	294 671	72	294 743
Jävsnämnd	341		341
Kultur och fritidsnämnd	355 791	775	356 566
Utbildningsnämnd	2 386 287	5 664	2 391 951
Arbetsmarknad och funktionsrättsnämnd	812 651		812 651
Socialnämnd	432 365	153	432 518
Omvårdnadsnämnd	1 252 730	36	1 252 766
Summa, årsanslag	5 871 959	6 700	5 878 359
Finansförvaltningen:			
Centrala löne-medel	6 000	-6 000	0
Rent oförutsedda medel	5000	-700	4 300

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Birgitta Gustafsson

Ekonom

Ekonomiavdelningen, Styrning och stöd

Föreslagna förändringar av nämndernas kommunbidrag (ram) 2019 och finansiering via budgeterade medel under Finansförvaltningen.

Förändring, tkr	Samhälls- byggnads- nämnd	Kultur- och fritids- nämnd	Utbildnings- nämnd	Social- nämnd	Omvård- nadsnämnd	TOT Ram	Finans-förv Centrala lönedel	KS-rent oförutsett
Kommunplan Ram	294 671	355 791	2 386 287	432 365	1 252 730	5 871 659	6 000	5000
Centrala lönedel (fördelning enl beslutad löneöversyn18ks§242)	72	775	5 664	153	36	6 700	-6 000	-700
Korrigerad ram	294 743	356 566	2 391 951	432 518	1 252 766	5 878 359	0	4 300