

## Internbudget drift 2024 för kultur- och fritidsnämnden

Kommunplan med årsbudget 2024 och utblick 2025–2027 fastställs av Kommunfullmäktige i november månad. Inför 2024 års internbudget ska kommunbidrag på totalt 407 853 tkr fördelas mellan avdelningar och verksamheter. Fördelningen har skett utifrån de politiska prioriteringar som beslutats i kommunfullmäktige i november 2023. Internbudgeten ska vara beslutad av nämnd samt vara inregistrerade och klara senast 31 december 2023.

I Kommunplan år 2024 finns ett generellt effektiviseringskrav för verksamheterna på 1,25 % motsvarande 5,2 mnkr för kultur- och fritidsnämnden, även en nedjustering på 2 mnkr samt ett sparbetning på 0,8 mnkr från förvaltningens plan från KP2021.

Grundregeln i Gävle kommun är att nämnderna ska ha en budget i balans och vid eventuella avvikelser ska en åtgärdsplan/handlingsplan tas fram, beslutas och verkställas. I och med de effektiviseringskrav nämnden står inför 2024 har en handlingsplan tagits fram och ramjusteringar har gjorts enligt denna.

### Fördelning av kommunbidrag 2024 per avdelning

Avdelning	Kommunbidrag 2023 i tkr	Kommunbidrag 2024 i tkr
Verksamhetsstöd	15 215	15 764
Bibliotek	49 925	50 988
Konserthus & Gävle symfoniorkester	57 615	57 849
Kultur	82 262	87 585
Fritid	155 798	177 769
Kapitaltjänst	15 703	17 898
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>376 518 tkr</b>	<b>407 853 tkr</b>

### Övergripande förändringar av kommunbidraget

Kommunbidraget för år 2024 uppgår till 407 853 tkr. Självfinansieringsgraden, exklusive regionsbidraget för symfoniorkestern, för nämnden ligger på ca 15 procent, det vill säga den andel av kostnader som finansieras av taxor och avgifter.

Nämndens intäkter räknas årligen upp 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 uppgå till 3,3% och PO 45,75%.

Intern räntan höjs från 1,25 % till 2,5 % år 2024.

IT kostnader beräknas öka med ca 10% jämfört med 2023. Ökningen beror både på volym- och kostnadsökningar med även på beslutet om att öka säkerheten för kommunens IT-miljö.

För att få fram 2024 års hyror indexregleras 2023 års hyror med oktober månad 2021 som bastal i enlighet med hyresmodellen. Den totala hyreskostnadens index brukar vanligen beräknas med 2 % men beräknas nu bli 7 % inför år 2024.

Prisjusteringar för städavtalet regleras enligt gällande index och uppskattad prisjustering för städkostnader är 4 % inför år 2024.

Övriga större förändringar av kommunbidraget mellan 2023 och 2024 är:

- Tillkommande medel för hyresökningar över index 13 540 tkr
- Tillkommande medel för el 1 700 tkr
- Tillkommande medel för löneökning 2023 (över 2 %) 1 830 tkr
- Tillkommande medel för ökat PO tillägg 1 700 tkr
- Tillkommande medel för Rapatac och öppethållande fritidsgårdar 2 783 tkr
- Tillkommande medel för kultur för äldre 500 tkr
- Borttag av tillfälliga medel för Gävle symfoniorkesters turné i Storbritannien -1 900 tkr

Vissa av dessa förändringar trädde i kraft redan i juni 2023, tex kompensation för el och vissa hyror.

Ekonomiska ramar för planeringsperioden 2024 - 2027

År	2024	2025	2026	2027
<b>Beslutat kommunbidrag</b>	<b>407 853 tkr</b>	<b>403 061 tkr</b>	<b>403 115 tkr</b>	<b>403 872 tkr</b>