

Dnr KS 2021/193

§ 88 Återremitterat ärende: Revidering av Mål och budget 2021-2022

Ärende till kommunfullmäktige

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade 2020-11-09 § 185 om Mål och budget 2021-2022. Intäktsidan i Mål och budget baserades på skatteprognos från Sveriges kommuner och regioner (SKR), daterad 2020-10-01. Skatteprognosen vid tillfället var en intäkt på 5 303,0 mnkr, vilket utgjorde grunden till budgeten och de ramar som fördelades till nämnder och styrelser. Budgeterat resultat för 2021 var 128,9 mnkr, vilket motsvarar 2,4 procent av skatter och generella statsbidrag i ursprunglig Mål och budget.

Totalt beräknades skatteintäkter och generella statsbidrag för 2021 i mål och budget till 5 303,0 mnkr enligt skatteprognos från SKR, daterad 2020-10-01. Jämfört med den prognos som låg till grund för budgeterade intäkter i Mål och budget 2021-2022 har den senaste skatteprognosen förbättrat prognosen med 134,5 mnkr. Jämfört med föregående prognos (2020-12-21) är prognosen för 2021 förbättrad med 63,1 mnkr.

Ärendet återremitterades av kommunfullmäktige 2021-04-12, § 67.

Förvaltningens synpunkter

Med anledning av de senaste förbättrade skatteprognoserna avseende 2021 har den politiska ledningen uppdragit till kommundirektören att presentera förslag på hur det ökade utrymmet skulle kunna fördelas för att svara upp mot ett antal angelägna områden. Förslaget ska inte medföra att det budgeterade resultatet understiger den nivå om 2,4 procent som kommunfullmäktige beslutade 2020-11-09.

Den politiska ledningen har i dialog med kommundirektören identifierat arbetsmiljöområdet som ett angeläget område, vilket exempelvis omfattar frågan om nivå på friskvårdsersättning. Vidare har ett mer enhetligt förhållningssätt till arbetskläder för vissa

yrkesgrupper i kommunen diskuterats. Det föreslås en central hantering av dessa områden och att finansiering sker genom en utökning av kommunstyrelsens reserv. Detta omfattar även en reserv avsedd för äldrenämndens område med anledning av utvecklingen av pandemin.

Vidare bedöms att socialnämnden budgetmässigt motsvarande svåra situation som äldrenämnden för några år sedan. För att inte hamna i en situation där förebyggande arbete riskerar att trängas undan av ökade kostnader föreslås budgeten för 2021 justeras.

Vad gäller ansvarsområdena för grund- och förskolenämnden samt gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden bedöms det finnas anledning att göra ytterligare förstärkningar kopplat till pandemins utmaningar.

Vidare identifieras behov av att förstärka kommunfullmäktiges reserv, för att säkerställas att det finns utrymme för hantering av eventuella volymförändringar som ska omhändertas inom reserven.

Sammantaget föreslås därmed följande revidering av driftbudget 2021.

- Kommunfullmäktiges reserv 2021 utökas med 15,0 mnkr
- Kommunstyrelsens reserv 2021 utökas med 40,0 mnkr
- Socialnämndens ram 2021 utökas med 20,0 mnkr
- Grund- och förskolenämndens ram 2021 utökas med 20,0 mnkr
- Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens ram 2021 utökas med 5,0 mnkr

Summan av föreslagen revidering av budget 2021 är 100,0 mnkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag ökas med 134,5 mnkr, från 5 303,0 mnkr till 5 437,5 mnkr. Budgeterat resultat är därmed 163,4 mnkr, motsvarande 3,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Under förutsättning att fullmäktige fattar beslut enligt förslag i ärendet om resultatöverföring av driftmedel 2020-2021 och i enlighet med förslag om reviderad budget 2021, beräknas budgeterat resultat sammanlagt till 131,4 mnkr. Detta motsvarar 2,4 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Förslagen framgår i sin helhet av tjänsteskrivelse bilagd detta ärende.

Underlag för beslut

- Tjänsteskrivelse Revidering av mål och budget 2021-2022
- Kommunfullmäktiges beslut 2021-04-12, § 67

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

1. Kommunfullmäktiges beslut 2020-11-09 § 185 om Mål och budget 2021-2022 revideras med de föreslagna förändringar som beskrivs i detta ärende.
2. Revidering av ramar 2021 med 100,0 mnkr finansieras genom ökade skatteintäkter och generella statsbidrag med 134,5 mnkr, från 5 303,0 mnkr till 5 437,5 mnkr.

Överläggningar i kommunstyrelsen

Åsa Bååth (V) yrkar bifall till tilläggsförslag från Vänsterpartiet (bilaga).

Sven Gustafsson (M) och Christian Lindefjärd (SD) meddelar att Moderaterna och Sverigedemokraterna inte deltar i beslutet.

Ordföranden konstaterar att det finns två förslag till beslut, kommunalrådsberedningens förslag samt tilläggsförslaget från Vänsterpartiet.

Ordföranden ställer först proposition på kommunalrådsberedningens förslag och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förslaget.

Ordföranden ställer därefter proposition på om tilläggsförslaget från Vänsterpartiet ska avslås eller bifallas och finner att kommunstyrelsen beslutar att avslå tilläggsförslaget.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar

1. Kommunfullmäktiges beslut 2020-11-09 § 185 om Mål och budget 2021-2022 revideras med de föreslagna förändringar som beskrivs i detta ärende.
2. Revidering av ramar 2021 med 100,0 mnkr finansieras genom ökade skatteintäkter och generella statsbidrag med 134,5 mnkr, från 5 303,0 mnkr till 5 437,5 mnkr.

Sven Gustafsson, Linus Björkman, Michael Fridebäck och Alexandra Anstrell - samtliga (M) och Christian Lindefjärd (SD) deltar inte i beslutet.

Reservationer

Åsa Bååth (V) reserverar sig mot beslutet

Expedieras: Akt, ekonomiavdelningen, samtliga nämnder

För verkställighet: Ekonomiavdelningen

För kännedom: