



§ 197

## Budgetåtgärder för bevarande av välfärden - Förslag till tilläggsbudget 2024

KS 2023/982

### Beslut

Kommunfullmäktige beslutar att utöka nämndernas budgetramar 2024 med totalt 29,5 mnkr som fördelas enligt följande:

- Barn- och utbildningsnämnden tilldelas sammanlagt 5,5 mnkr varav 3,4 mnkr för bevarande av Lanternan och 2,1 mnkr till anpassad grundskola.
- Socialnämnden tilldelas sammanlagt 10,0 mnkr varav 3,0 mnkr till Arbete, sysselsättning och integration samt 7,0 mnkr till nämndens förfogande.
- Kultur- och fritidsnämnden tilldelas 1,0 mnkr för ökad måluppfyllelse.
- Samhällsbyggnadsnämnden tilldelas sammanlagt 5,0 mnkr varav 3,0 mnkr för kapitalkostnader som följer av underhåll av Dalbobron och exploateringsverksamhet samt 2,0 mnkr för underhåll av fastigheter.
- Kommunstyrelsen tilldelas sammanlagt 8,0 mnkr varav 4,0 mnkr avsätts till förfogandeanslaget, 3,4 mnkr för ökade kostnader inom IT-säkerhet och 0,6 mnkr för ökade hyreskostnader för arkivet.

Finansiering sker genom att budgeten för skatteintäkter och generella statsbidrag utökas med 14 mnkr 2024 och att resultatet minskar med 1 mnkr. Det nya resultatet, - 15 mnkr, finansieras genom att motsvarande summa ianspråkats av resultatutjämningsreserven. Därefter återstår 35 mnkr i resultatutjämningsreserven.

### Reservationer, protokollsanteckningar, jäv

Anders Strand (SD) avstod från att delta i beslutet.

### Sammanfattning av ärendet

Utmaningarna för kommunen är just nu stora. Skenande pensionskostnader, försvar av bibehållen välfärd och en bra skola samt ett ökat behov av investeringar är några av de utmaningar vi måste klara.

Fullmäktiges beslutade budget i juni innehåller inga generella besparingar i skola, vård och omsorg. Vi måste dock klara ekonomin och välfärden i en tuff tid där storleken på eventuella stöd från staten är osäkra. I kommunen har vi en resultatutjämningsreserv på 50,0 mnkr. En del av dessa medel används nu för att klara en budget i balans 2024. Detta för att inte förvärpa den lågkonjunktur vi ser framför oss och som starkt påverkar vår kommun.

---

Utdragsbestyrkande



2023-11-13

Den ekonomiska situationen kräver att vi prioriterar mellan utgifterna samtidigt som vi tydligt värnar välfärden.

Då nämnderna har ett mycket ansträngt ekonomiskt läge i budget 2024 föreslås tillskott till nämnderna enligt följande:

- Barn- och utbildningsnämnden tilldelas sammanlagt 5,5 mnkr varav 3,4 mnkr för bevarande av Lanternan och 2,1 mnkr till anpassad grundskola.
- Socialnämnden tilldelas sammanlagt 10,0 mnkr varav 3,0 mnkr till Arbete, sysselsättning och integration samt 7,0 mnkr nämndens förfogande.
- Kultur- och fritidsnämnden tilldelas 1,0 mnkr för ökad måluppfyllelse.
- Samhällsbyggnadsnämnden tilldelas sammanlagt 5,0 mnkr varav 3,0 mnkr för kapitalkostnader som följer av underhåll av Dalbobron och exploateringsverksamhet samt 2,0 mnkr för underhåll av fastigheter.
- Kommunstyrelsen tilldelas sammanlagt 8,0 mnkr varav 4,0 mnkr avsätts till förfogandeanslaget, 3,4 mnkr för ökade kostnader inom IT-säkerhet och 0,6 mnkr för ökade hyreskostnader för arkivet.

I Mål- och resursplan 2024-2026, som antogs av kommunfullmäktige 2023-06-21, budgeterades ett resultat om +1,0 mnkr i budget 2024. Efter reviderad pensionsprognos från i augusti beräknas kommunens pensionskostnader öka med 12,0 mnkr. SKR:s revidering av skatte- och statsbidragsintäkter i oktober beräknas ge 26,0 mnkr i ökade intäkter. Det förbättrar resultatet med sammanlagt ca 14 mnkr vilket ger ett resultat om ca 15 mnkr i budget 2024.

I kommunens resultatutjämningsreserv finns 50,0 mnkr avsatta. Kommunfullmäktige beslutade 2023-03-15 att ge kommunstyrelsen mandat att ianspråkta avsatta medel ur kommunens resultatutjämningsreserv vid upprättande av förslag till budget för år 2024. Kommunstyrelsen förutsattes hantera frågan med stor återhållsamhet och försiktighet.

Finansiering av nämndernas utökade budgetramar sker genom att budgeten för skatteintäkter och generella statsbidrag utökas med 14 mnkr 2024 och att resultatet minskar med 1 mnkr. Det nya resultatet, - 15 mnkr, finansieras genom att motsvarande summa ianspråkts av resultatutjämningsreserven. Därefter återstår 35 mnkr i resultatutjämningsreserven.

Finansiering och beräkning av nytt budgeterat resultat har skett i samråd med ekonomikontoret.

---

Utdragsbestyrkande



2023-11-13

### **Beslutsunderlag**

- Budgetåtgärder för bevarande av välfärden - Förslag till tilläggsbudget 2024

### **Kommunstyrelsen arbetsutskotts behandling under sammanträdet**

#### **Förslag till beslut på sammanträdet**

Henrik Harlitz (M) yrkade avslag till ordförandens förslaget. I yrkandet instämde Lena Eckerbom Wendel (M).

Mats Andersson (C) yrkade bifall till ordförandens förslaget.

#### **Beslutsgång**

Ordföranden redovisade att det fanns två förslag till beslut, nämligen ordförandens förslag och Henrik Harlitz (M) avslagsyrkande.

Ordföranden ställde förslagen mot varandra och fann att kommunstyrelsens arbetsutskott, genom ordförandens utslagsröst, beslutat i enlighet med ordförandens förslag till beslut.

---

			Utdragsbestyrkande
--	--	--	--------------------