

Delårsrapport, tertial 2 2023

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att godkänna delårsrapporten, tertial 2 2023

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

2. Att kommundirektören till kommunstyrelsen den 7 februari 2024 rapporterar genomförandet av besparingar för långsiktig budget i balans
3. Att uppdra åt kommundirektören att till kommunstyrelsen den 7 februari 2024 rapportera uppdraget som gavs på kommunstyrelsens möte den 24 maj 2023 att "reducera kostnader för personal med motsvarande 30 miljoner kronor per år med nivån 1 januari 2023 som referensvärde med hänsyn taget till justering för löneökningar 2023, samt att redovisa de planerade åtgärderna på kommunstyrelsen 23 augusti"
4. Att paragrafen justeras omedelbart

Yrkanden

Mats Annerfeldt (S) yrkar på två tillägg för kommunstyrelsen att besluta för egen del. Han yrkar dels att kommundirektören till kommunstyrelsen den 7 februari 2024 rapporterar genomförandet av besparingar för långsiktig budget i balans, och på att uppdra åt kommundirektören att till kommunstyrelsen den 7 februari 2024 rapportera uppdraget som gavs på kommunstyrelsens möte den 24 maj 2023 att "reducera kostnader för personal med motsvarande 30 miljoner kronor per år med nivån 1 januari 2023 som referensvärde med hänsyn taget till justering för löneökningar 2023, samt att redovisa de planerade åtgärderna på kommunstyrelsen 23 augusti".

Beslutsgång

Ordföranden konstaterar att det finns ett förslag till beslut, enligt förvaltningens förslag med Mats Annerfeldts (S) tilläggsyrkanden, och att kommunstyrelsen bifaller detta.

Justering:

.....
Mats Annerfeldt (S)

.....
Pia Bågenholm (SD)

Beskrivning av ärendet

Svensk arbetsmarknad har visat sig motståndskraftig, men Sveriges kommuner och regioners (SKR) bedömning är att den lägre efterfrågan (BNP) i år kommer att leda till en avmattning på arbetsmarknaden framöver. Det nya pensionsavtalet som trädde i kraft 2023 bidrar till kostnadsökning men den största kostnadsökningen beror på att prisbasbeloppet ökade med 6 procent 2023.

Marknaden för samhällsfastigheter är skakig då Samhällsbyggnadsbolaget (SBB) beslutat att sälja hela eller delar av fastighetsbeståndet. Generellt ökade kostnader inom verksamheterna och bolagen samt stigande räntor är oroande för kommunkoncernen och innebär stora osäkerheter i prognosen. Förutom kraftigt stigande priser ser kommunkoncernen en risk för att det blir brist på varor och därmed långa leveranstider.

Kommunens budgeterade resultat för 2023 är 0 mnkr. Prognosen för helåret visar ett negativt resultat om 21 mnkr. Om resultatutjämningsreserven utnyttjas uppnås balanskravet för året. Kommunens resultat per sista augusti är negativt med 9 mnkr vilket är 72 mnkr lägre än samma period föregående år.

Större positiva budgetavvikelser för årsprognos:

- Högre skatter och statsbidrag +30 mnkr

Större negativa budgetavvikelser för årsprognos:

- Köpta platser för placering med stöd av lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och Socialtjänstlagen (SoL) – 10 mnkr
- Boende samt boendestöd LSS/SoL – 16 mnkr
- Gymnasiet, -21 mnkr
- Grundskolan, -27 mnkr

Bolagen prognostiserar tillsammans ett resultat efter finansiella poster om cirka 18 mnkr.

När det gäller kommunens mål för god ekonomisk hushållning bedöms 1 av 6 finansiella mål uppfyllas vid årets slut. För 1 av 5 verksamhetsmål har resultatet överträffat förväntningarna.

Förslag på revidering av riktlinjerna för resultatutjämningsreserv kommer under hösten.