

2024-§ 151

Dnr: KS.2024.0064

Ekonomisk redovisning - tertial 1 2024

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att godkänna den ekonomiska redovisningen för tertial 1 2024.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

2. Att paragrafen justeras omedelbart

Reservation

Inge Jacobsson och Per-Olov Strandberg (båda M), Torgny Maurer och Pia Bågenholm (båda SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för Inge Jacobssons (M) yrkanden.

Yrkanden

Inge Jacobsson (M) yrkar bifall till att godkänna den ekonomiska redovisningen för tertial 1 2024 men yrkar dessutom på följande att-satser:

Att de politiska kostnaderna minskas med minst 5 procent.

Att ge Förvaltningen i uppdrag, att utarbeta en åtgärdsplan som genom förslag till kostnadsminskningar och intäktsökningar visar hur kommunen samlat når en resultatförbättring om minst 60 miljoner kronor; varav Ledningsstaben och Samhällsbyggnadssektorn effektiviseras/kostnadsminskar med cirka 15 miljoner kronor. Åtgärdsplanen redovisas på augustimötet.

Att Lokalvården konkurrensutsätts/upphandlas.

Att Transportenheten konkurrensutsätts/upphandlas.

Att ge förvaltningen i uppdrag att utarbeta en revidering av lokalberedningsprocessen för ett bättre sätt att optimera kommunens lokalinnehav.

Att förvaltningen fortlöpande återkommer med förslag till beslut gällande individuella fastighetsprojekt och att resultatet av lokalberedningsprocessen presenteras för Kommunstyrelsen genom en särskild rapport varje halvår.

Att Resultatutjämningsreserven skall användas; endast i undantagsfall.

Att Räddningstjänsten kostnader minskas; så att kostnaderna per capita för räddningstjänsten hamnar i linje med jämförbara kommuner. Att Räddningstjänsterna i Hällestad och Rejmyre blir kvar.

Att en genomlysning av nettokostnadsavvikelsen för sektorn Vård och Omsorg görs; att resultatet återrapporteras till kommunstyrelsen senast oktober 2024.

Att en genomlysning av nettokostnadsavvikelsen för sektorn Social Omsorg görs; att resultatet återrapporteras till kommunstyrelsen senast oktober 2024, samt att återkomma med förslag till åtgärder som samlat minskar kostnadsutvecklingen,

Att minska försörjningsstödskostnaderna så man kommer i nivå med jämförbara kommuner.

Att organisera Försörjningsstödet, Arbetsmarknadsenheten samt Komvux till en gemensam enhet.

Att resultatet återrapporteras till kommunstyrelsen senast oktober 2024.

Att ta fram en ny och förenklad struktur för budget och strategisk plan; med början av 2025 års budget och strategisk plan.

Att föreslå åtgärder för att förbättra näringslivsklimatet i Finspång.

Torgny Maurer (SD) yrkar bifall till Inge Jacobsson (M) yrkande.

Beslutsgång

Ordföranden ställer först Inge Jacobssons (M) yrkanden på bifall mot avslag och finner att kommunstyrelsen avslår dessa.

Därefter ställer ordföranden förvaltningens förslag till beslut på bifall mot avslag och finner att kommunstyrelsen bifaller detta.

Beskrivning av ärendet

Kommunen har för 2024 budgeterat ett positivt resultat om 33 mnkr. Prognosen i tertial 1 visar ett negativt resultat om 57 mnkr. Det är en negativ avvikelse mot budget med 90 mnkr. Avvikelsen fördelar sig enligt följande.

Prognostiserad budgetavvikelse för år 2024

Sektorer, mnkr

Politisk organisation	0
Ledningsstab	5
Social omsorg	-42
Samhällsbyggnad	1
Utbildning	-35
Vård och omsorg	-2
Kommungemensamma kostnader	20
Finansenheten	-37
Total	-90

Större avvikelser kommenteras nedan.

Sektor social omsorg -42 mnkr

- Ekonomiskt bistånd, -11,7 mnkr.
 - Minskning av antalet hushåll men kostnaden ökar för varje hushåll på grund av hyreshöjning och högre riksnorm för ekonomiskt bistånd.
- Köpta platser LSS/SoL, -9,9 mnkr
 - Kommunen behöver alltid ett visst antal externa placeringar då vissa individer har så pass specifika behov som kommunen inte kommer kunna tillgodose. Jobbar för hemtagning där det är möjligt.
- Boende samt boendestöd LSS/SoL, -11,4 mnkr.
 - Komplexiteten i de ärenden som verkställs ökar. Högre sjukfrånvaro jämfört med samma period föregående år för boendeenheterna.
- Placeringar barn och unga, -8,6 mnkr
 - Ökad ungdomskriminalitet och missbruk, svårt med behandlingsarbete på hemmaplan. Även placerat ett flertal nyfödda barn och barn i låg- och mellanstadieålder.

Sektor utbildning, -35 mnkr

- Grundskola, -13 mnkr
 - Större delen avser personalkostnader. Underskottet är 8,3 mnkr lägre än vad som beräknades i budgetarbetet med hjälp av olika åtgärder.
- Gymnasiet, -26,7 mnkr
 - Tilldelade elevpeng utifrån antalet elever räcker inte. Beslut att pausa intaget av elever ger högre kostnader för köp av externa platser. Den anpassade gymnasieskolan utökar bemanningen på grund av fler elever. Den interna gymnasieverksamheten gör anpassningar av bemanningen och övriga kostnader med 3 mnkr.

Kommungemensamma kostnader prognostiserar överskott om 20 mnkr varav 15,8 mnkr avser kapitalkostnader. Överskottet beror på att flera investeringsprojekt inte kommer att slutföras under året eller är endast resultatpåverkande under del av året.

Finansenheten prognostiserar ett underskott om -37 mnkr varav -29,7 mnkr avser PO och arbetsgivaravgifter. I prognosen finns medräknat effekten av en felberäkning av det interna PO-pålägget för 2024 som redovisats för kommunstyrelsen tidigare.

Beslut som fattades på kommunstyrelsens sammanträde den 29 maj 2024, § 139

På kommunstyrelsens sammanträde den 29 maj 2024, § 139, beslutades om förvaltningens föreslagna att-sats för kommunstyrelsens del som lyder:

Att ge förvaltningen i uppdrag att utarbeta en åtgärdsplan som genom förslag till kostnadsminskningar och intäktsökningar visar hur kommunen samlat når en resultatförbättring om minst 15 Mnkr jämfört med prognos för utfall 2024 i ekonomisk rapport för T 1. Åtgärdsplanen redovisas vid Kommunstyrelsen sammanträde den 18:e juni.

Kommunstyrelsen beslutade även att ge förvaltningen i uppdrag att utreda konsekvenser av, risker med och möjlig effektivisering vid införande av anställningsstopp för samtliga yrkeskategorier, att genomföra en utvärdering av nuvarande anställningsstopp med avseende på både bifallna och avslagna dispenser och att ge kommundirektören i uppdrag att återkomma med åtgärds- och/eller utredningsförslag för verksamhet inom förvaltningen vars nettokostnad överstiger kostnad hos jämförbara kommuner eller för service som verksamhet i kommunen förmedlar till ett pris som överstiger jämförbar leverantörs pris.

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att godkänna den ekonomiska redovisningen för tertial 1 2024.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

2. Att ge förvaltningen i uppdrag att utarbeta en åtgärdsplan som genom förslag till kostnadsminskningar och intäktsökningar visar hur kommunen samlat når en resultatförbättring om minst 15 Mnkr jämfört med prognos för utfall 2024 i ekonomisk rapport för T 1. Åtgärdsplanen redovisas vid kommunstyrelsens sammanträde den 18:e juni.
3. Att paragrafen justeras omedelbart.

Justeras

.....
Mats Annerfeldt (S)

.....
Lise-Lott Öhr (V)