

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT

Dnr KSF 2017/489

§ 226 Budget 2019

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att besluta:

1. Den kommunala skattesatsen för år 2019 ska vara 21,88 skattekronor.
2. Budget 2019, verksamhetsplan 2020-2021 antas.
3. Investeringsbudget 2019-2023 antas
4. Exploateringsbudget 2019-2023 antas
5. Kapitalkostnaderna i nämndernas ramar får inte användas till andra kostnader.
6. Budgetramarna för ekonomiskt bistånd, gymnasiekostnader samt bostadsanpassning får inte användas av respektive nämnd till andra kostnader.
7. PO-pålägget fastställs till 37,46 %.
8. Internräntan fastställs till 1,5 %.
9. Kommunfullmäktiges mål är oförändrade jämfört med budget 2018.
10. Inför budget 2020 ska fördelningen av det generella besparingsuppdraget ses över för att eventuellt fördelas på annat sätt mellan nämnderna.

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar:

Justera den ekonomiska ramen för vuxenutbildningen från barn- och utbildningsnämnden till den nya nämnden.

Ärendebeskrivning

Kommunen ska varje år upprätta en budget för nästkommande kalenderår (budgetår). Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret. I planen ska skattesatsen och anslagen anges. Det ska vidare framgå hur verksamheten ska finansieras och hur den ekonomiska ställningen beräknas vara vid budgetårets slut. Det ska anges mål och riktlinjer för verksamheten för verksamheten som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska anges finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Budgeten ska innehålla en plan för ekonomin för en period av tre år.

Förslag till budget ska upprättas av kommunstyrelsen före oktober månads utgång. Budgeten ska fastställas av kommunfullmäktige före november månads utgång.

Budgeten behandlades i kommunstyrelsen i juni. Sedan dess har det skett en del förändringar. Revisionen har tillförts 78 tkr eftersom kommunen har dubbla revisioner under årets första månader. Den nya tillträder vid årsskiftet, men det gamla sitter kvar tills

KOMMUNSTYRELSENS ARBETSUTSKOTT

årsredovisningen för 2018 är behandlad.

Med anledning av inrättandet av den nya sektorn för arbete och folkhälsa flyttades verksamheter. Det har flyttats 2 828 tkr från kommunstyrelsen till kultur- och fritidsnämnden, 4 811 tkr har flyttats från socialnämnden till kultur- och fritidsnämnden samt 13 389 tkr från kultur- och fritidsnämnden till tekniska nämnden.

Gymnasieverksamheten är flyttad från barn- och utbildningsnämnden för att ekonomiskt tillhöra kommunstyrelsen, men verksamhetsmässigt sköts av kultur- och fritidsnämnden. För att säkerställa att gymnasieverksamheten får rätt budgetram, har verksamheten tillförts ytterligare 1,7 mnkr utöver inflationskompensation, volymkompensation och ett extra tillskott på 4,1 mnkr. Dessutom är besparingen på 1,7 mnkr reducerad från barn- och utbildningsnämndens ram, vilket motsvarar den 2 procentiga besparingen för gymnasieverksamheten. Totalt utökades ramarna med 3,4 mnkr. För att finansiera detta minskades kommunstyrelsens medel för förfogande med 2,4 mnkr till 5 mnkr. Resterande miljon fördelades som en besparing på samtliga nämnder. I budgetförslaget är nu besparingen för nämnderna på 2,13 % för 2019.

Även all vuxenutbildning ska flyttas från barn- och utbildningsnämnden till kultur- och fritidsnämnden, motsvarande 10 860 tkr. Denna summa kommer att justeras efter avstämning barn- och utbildningschefen och sektorschefen för arbete och folkhälsa. Nytt material kommer att lämnas vid sammanträdet. Slutsumman är den samma, det är endast en fördelning mellan nämnderna.

Investeringsbudgetarna är också förändrade efter den nya verksamhetsfördelningen mellan nämnderna. Även här kommer vissa justeringar göras mellan kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse
2. Budgetberedningens förslag på driftsbudget
3. Budgetberedningens förslag på investeringsbudget
4. Budgetberedningens förslag på exploateringsbudget
5. Budgetberedningens förslag på kommunfullmäktige mål