

KOMMUNLEDNINGSKONTORET
Centrala ledningsgruppen

Kommunstyrelsen

Initiativärende: Omprövning av besparingsbeslut av driften inför 2020 års verksamhetsbudget

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att avslå initiativärendet att ompröva besparingsbeslutet i driftsbudgeten för 2020.

Ärendebeskrivning

Socialdemokraterna har lämnat ett initiativärende att minska besparingskraven för nämnderna i driftsbudgeten för 2020.

”Den nyss gjorda Delårsrapporten för 2019 visade att de besparingsåtgärder inkl höjd skatt som genomfördes hösten 2017 har gett avsedd effekt. De stora nämnderna förutom KAF har ett positivt resultat vilket var avsikten med det treåriga besparingsprogrammet. I detta program är avsikten att nämnderna under 2020 skulle spara 2 % på driftsidan. Då delårsresultat visar på ett plus på mellan 30-50 miljoner bör kanske kraven på en sänkning av besparingarna justeras till en nivå som motsvarar ett rimligt överskottsmål budgetåret 2020 dvs beslutade 2% och inte mer.”

Bakgrund

Budgeterat resultat för 2020 är 15 mnkr, vilket motsvarar 1,5 % av skatter och generella statsbidrag. För att nå detta resultat, krävs besparingar. Anledningen är att kostnaderna ökar mer än intäkterna de kommande åren. Sverige är på väg in i en sämre konjunktur än de senaste åren, samtidigt som befolkningsstruktur ger större krav på kommunerna.. Antalet äldre än 80 år ökar med 47 % och antalet barn upp till 19 år ökar med 8 % de närmaste 10 åren. Antalet personer i yrkesverksamma åldrar ökar endast med 5 %, vilket ger att färre ska försörja fler.

Centrala ledningsgruppens bedömning

Om nämndernas budgetramar ska utökas, måste medel frigöras från centrala poster såsom pensionskostnader, volymkompensationer samt skatter och generella statsbidrag. De signaler vi får från KPA som hanterar kommunens pensioner är att

KOMMUNLEDNINGSKONTORET
Centrala ledningsgruppen

pensionskostnaderna kommer att öka de kommande åren och dessa kostnader bör därför inte budgeteras till en lägre summa.

Volymkompensationerna inklusive kompensation för löneökningar genererar för 2019 ett överskott eftersom årets löneökningar var lägre än det budgeterade. Detta innebär att kommunen har ett lägre ingångsläge och detta kan ge ett överskott även för 2020. Barn- och utbildningsnämnden har ett överskott för 2019 för färre barn och elever i nämndens verksamhet. Detta kan också ge ett överskott för volymkompensationer i budgeten för 2020, men det är väldigt osäkert. Dessutom finns redan en generell besparing för volymkompensationer på 5 mnkr.

Ytterligare anledning att inte minska budgeten för volymkompensationer är den senaste prognosen för skatteintäkter och generella statsbidrag. Försämringen av konjunkturen och ett förändrat utjämningsystem ger minskade intäkter med ca 5 mnkr. Ett eventuellt överskott för kompensationer, måste täcka underskottet för skatter och bidrag.

Det finns sannolikt inget utrymme bland de centrala posterna som kan fördelas till nämnderna. Kvar står då att minska det budgeterade resultatet. Det får konsekvensen att besparingskraven blir än större för de kommande åren eftersom förutsättningarna är större kostnadsökningar än intäktsökningar. Dessutom minskar ett lägre driftresultat utrymmet för investeringar utan att öka låneskulden.

Förslag till beslutsmotivering

Bedömningen är att det inte finns något utrymme för att minska nämndernas besparingar så att tilldelade ramar blir större. Eventuella överskott för volymkompensationer är kopplat till en minskande befolkning och därmed lägre skatteintäkter och generella statsbidrag.

Michael Andersson
Kommundirektör
0413-281 60
Michael.andersson@hoor.se

Linda Andersson
Ekonomichef
0413-28119
linda.andersson@hoor.se