

HANDLINGSPLAN FÖR EKONOMI I BALANS, Kommunstyrelsen 2023

Bakgrund

Kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning föreskriver att kommunens verksamheter ska ha budget i balans. Styrelse/nämnd som inte har budget i balans ska besluta om handlingsplan. Planen ska rapporteras till kommunstyrelse/nämnd samt fortlöpande redovisa framstegen tills budget i balans råder.

Planen ska innehålla specificerade åtgärder med uppskattad effekt i kronor. Effekten ska bedömas utifrån försiktighetsprincipen och med realistisk tidplan, gärna med delmål. Finns det förslag till åtgärder som är av intresse ur ett helhetsperspektiv ska acceptans erhållas från kommunstyrelsen.

Kommentar

Planen har/kommer processas i både central och lokal samverkan med fackliga organisationer.

Kommunstyrelsen har ett beräknat underskott om ca 5 miljoner kronor. Det grundar sig i att några verksamheter befarar underskott - idrotts och fritidsanläggningar (3279), näringsliv (1000) och ekonomikontoret (450). Bakomliggande orsakerna är flera, tidigare års kostnadsutveckling (pris och volym), inflation (pensioner, hyra och energikostnad) mm.

Handlingsplanen ger förslag på åtgärder som bedöms ge 2 301 000 kronor i ekonomisk effekt innevarande år. Förvaltningen avser att arbeta vidare med ytterligare förslag för en ekonomi i balans och återkomma till kommunstyrelsen för återrapportering. Utöver det som presenterats i åtgärdsplanen ses vakanser över innan tillsättning.

Kultur och fritid har utöver handlingsplanen ett besparingsbeting till sina enheter på 2 %, detta kommer redovisas i budgetuppföljningen.

Utöver det som presenterats i åtgärdsplanen ses följande över och kommer rapporteras löpande till kommunstyrelsen:

- Vakanser innan tillsättning
- Administration
- Ökade intäkter inom kultur och fritid
- Ytterligare konferensstopp
- Med mera

Förändring/åtgärd Kommunstyrelsen - Verksamhetsnämnd

Förslag på åtgärd	Effekt 2023, tkr	Effekt 2024, tkr2	Effekt 2025, tkr	Effekt 2026, tkr	Totalt 2023-2026, tkr	Risk/Konsekvenser	Förändring (kort/långsikt)	Svårighetsgrad (rangordning)	Tidplan (start-slut)
System	301 000	184 000			485 000	Försenad migrering, minskad tillgänglighet	Lång	Enkel	20231001-20231231
Projekt, utbildning och tester KLK	200 000				100 000	Framflyttade utbildningar, tester och projekt som leder till utvecklingsskuld.	Kort	Enkel	20230401-20231231
Inte delta på konferens och dra ned på utbildning	60 000				60 000	Attraktiv arbetsgivare, kompetensutveckling, attrahera	Kort	Enkel	20230101-20231231
Intäkter	1 450 000	500 000			1 950 000	Avser exploateringsprojekt, priser och hyresreduktion	Lång	Mer komplicerad	20230401-20231231
Konsulter och vikarier	290 000				290 000	Möjligheten att engagera sig i Projekt. Tufft i verksamheterna.	Kort	Enkel	20230401-20231231
Summa	2 301 000	684 000	-	-	2 485 000				