

Handläggare
Allar Piirsoo

Tjänsteskrivelse
2023-03-27

Diarienummer
KS-2023/180

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens handlingsplan för ekonomi i balans

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen antar Handlingsplan för ekonomi i balans för kommunstyrelsen daterat 2023-04-11

Sammanfattning av ärendet

Knivsta kommuns riktlinjer för god ekonomisk hushållning (KS-2021/411) föreskriver att kommunens verksamheter ska ha budget i balans. Kommunstyrelsen har beslutat (KS-2023/152) att styrelse/nämnd som inte har budget i balans ska besluta om en handlingsplan. Planen ska rapporteras till kommunstyrelse/nämnd samt fortlöpande redovisa framstegen tills budget i balans råder.

Kommunstyrelsen gav förvaltningen i uppdrag att ta fram en handlingsplan för ekonomi i balans i kommunstyrelsens verksamhetsområden. Flera kontor under kommunstyrelsen har arbetat fram en handlingsplan. Den framtagna handlingsplanen innehåller åtgärder som kan genomföras relativt omgående. Ytterligare åtgärder, som kräver samverkan med flera aktörer, kommer presenteras löpande.

God ekonomisk hushållning

Enligt 11 kap. 1 § i kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Av andra meningen i samma paragraf framgår att varje kommun och region måste fastställa riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

Knivsta kommuns riktlinjer för god ekonomisk hushållning

Kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning föreskriver att kommunens verksamheter ska ha budget i balans. Kommunstyrelse har beslutat (KS-2023/152) att 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.

Handlingsplan för ekonomi i balans

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.

Planen 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 av nedan specificerade åtgärder. Utöver det som presenterats i åtgärdsplanen ses vakanser över innan tillsättning, utbildningar ses över och prioriteras liksom planeringsdagar.

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

Åtgärderna innebär att konsulter tas bort där det är möjligt. Projekt flyttas fram, liksom tester och där det är möjligt migrering. Kommun Kim byts ut till ett bättre sök. Vissa konferenser och utbildningar genomförs inte detta år. Även timvikarier plockas bort där det är möjligt. Konsekvenserna blir framför allt en utvecklingskund.

Ekonomisk konsekvensanalys

Beslutet att anta handlingsplanen kommer påverka ekonomin i Knivsta kommun positivt. Planen väntas ge 2 301 000 kronor i ekonomisk effekt innevarande år.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalysen är gjord enligt checklistan.

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2023-03-27

Handlingsplan för ekonomi i balans, kommunstyrelsen 2023-04-11

Beslutet ska skickas till

Akten

Åsa Franzén

Chef för kommunledningskontoret

Barnchecklista inför beslut

1. Påverkar beslutet barn?

Ja

Nej

Enligt FN är alla under 18 år
att betrakta som barn

Beslutet att anta handlingsplan för ekonomi i balans har ingen påverkan på barn i Knivsta kommun.

Om, **ja fortsätt** med frågorna.

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja

Nej

Inte aktuellt. Beslutet rör inte övergripande flerårig plan/ flerårigt styrdokument

Om ja, förklara på vilket sätt barn varit delaktiga i beslutet, vilka åsikter barnen lyft fram samt hur dessa åsikter beaktats i beslutet. Om nej, förklara varför barn inte tillfrågats.