

Handläggare
Allar Piirsoo

Tjänsteskrivelse
2023-04-25

Diarienummer
KS-2023/248

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens handlingsplan för ekonomi i balans del 2

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen antar Handlingsplan för ekonomi i balans del 2 för kommunstyrelsen daterad 2023-04-25.

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 har beräknat underskott om ca 5 miljoner kronor. Kommunstyrelsen gav förvaltningen i uppdrag att ta fram en handlingsplan för ekonomi i balans i kommunstyrelsens verksamhetsområden. På kommunstyrelsen 24 april antogs den första delen (KS-2023/180) av handlingsplanen som presenterade åtgärder som ska resultera i besparingar för 2 301 000 kronor. Handlingsplanen för ekonomi i balans daterad 2023-04-25 ger förslag på besparingsåtgärder för ytterligare 2 200 000 kronor innevarande år och 1 300 000 kr år 2024.

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. Kommunstyrelsen 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 del 2

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 2 200 000 kronor i ekonomisk effekt innevarande år samt 1 300 000 kr år 2024.

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

Åtgärdsplanen ses kontinuerligt över och kommer rapporteras löpande till kommunstyrelsen.

Ekonomisk konsekvensanalys

Beslutet att anta handlingsplanen kommer påverka ekonomin i Knivsta kommun positivt. Planen väntas ge 2 200 000 kronor i ekonomisk effekt sam 1300 000 kr år 2024.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalysen är gjord enligt checklistan.

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2023-04-25

Handlingsplan för ekonomi i balans del 2, kommunstyrelsen 2023-04-25

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 handlingsplanen har ingen ekonomisk konsekvens för barnen.

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.