

Handläggare
Allar Piirsoo

Tjänsteskrivelse
2023-08-24

Diarienummer
KS-2023/430

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Kommunstyrelsens handlingsplan för ekonomi i balans del 3

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen antar Handlingsplan för ekonomi i balans del 3 daterad 2023-08-24.

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 för att täcka det beräknade underskottet. En handlingsplan har tagits fram i tre delar. På kommunstyrelsen 24 april antogs den första delen (KS-2023/180), den 29 maj 2023 antogs handlingsplan för ekonomi i balans del 2(KS-2023/248).

Handlingsplan för ekonomi i balans del 3 ger förslag på besparingar på resterande beloppet. De tre delar för Handlingsplan för ekonomi i balans utgör förväntas täcka det beräknade underskottet på 5 miljoner kronor.

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.

En handlingsplan i tre delar

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 för ekonomi i balans för kommunstyrelsen del 1 (KS-2023/180) gav förslag på åtgärder som bedöms ge 2 301 000 kronor i ekonomisk effekt innevarande år samt 1 300 000 kr år 2024. Handlingsplan för ekonomi i balans för kommunstyrelsen del 2 förväntas ge 2 200 000 kronor i ekonomisk effekt 2023 samt 1 300 000 kronor år 2024.

Handlingsplan för ekonomi i balans för kommunstyrelsen del 3 förväntas ge 500 000 kr ekonomisk effekt innevarande år. De tre delarna tillsammans förväntas täcka det beräknade underskottet för kommunstyrelsen på 5 miljoner kronor.

Utöver besparingsåtgärder enligt handlingsplanen har fritid och kultur 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 handlingsplan del 3 för ekonomi i balans förväntas ge 500 000 kr i ekonomisk effekt innevarande år. Och tillsammans med handlingsplan för ekonomi i balans del 1 och 2 täcka det förväntade underskottet för kommunstyrelsen på 5 miljoner kronor.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalysen är gjord enligt checklistan.

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2023-08-24

Handlingsplan för ekonomi i balans del 3 daterat 2023-08-24

Beslutet ska skickas till

Akten

Chef för kommunledningskontoret

Åsa Franzén

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 del 3 har ingen effekt på barnen i Knivsta kommun då besparingsåtgärder tas från sådant som inte påverkar barn.

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.