

Kommunstyrelsen 2018-04-17

Plats och tid

Kommunhuset i Älmhult, sammanträdesrum Möckeln, klockan 08:30

Eva Ballovarre (S)
Ordförande

Daniel Nilsson
Sekreterare

Offentlighet

Sammanträdet är öppet för allmänheten.

Ärenden

Inledning

- 1 Upprop
- 2 Protokollets justering
- 3 Fastställande av föredragningslista

Beslutsärenden

- 4 Budget och verksamhetsplan 2019, plan 2020-2021 - budgetförutsättningar
- 5 Redovisning av effekterna på kommande investeringsbudget med anledning av begärda budgetäskanden

Kommunstyrelsen

§ 59 Budget och verksamhetsplan 2019, plan 2020-2021 - budgetförutsättningar

Ärendenummer KS 2018/31

Kommunstyrelsens beslut

- Kommunstyrelsen återremitterar ärendet med följande motivering:
Förvaltningen får i uppdrag att till extra sammanträde med kommunstyrelsen den 17 april 2018 presentera utfall av fördelningen i resursfördelnings-systemet. Kommunchefen uppdras att sammanställa presentationen.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Sammanfattning av ärendet

Budgetförutsättningar för 2019 och plan för 2020-2021 är framtagen.
Budgetförutsättningar fastställer bland annat att:

- Nämnderna ska utgå från befolkningsprognos framtagen under oktober 2017.
- Skatter och generella statsbidrag och utjämning utgår från en befolkningsökning på tre procent från 2017-12-31
- Budget för lönerrevisionen 2019 bibehålls under kommunstyrelsen och fördelas efter faktiskt utfall
- Införande av ett omvandlingstryck motsvarande 3 procent.
- Internräntan bibehålls oförändrad på 1,6 procent
- Resultatbudgeten fastställs till att i kronval motsvara det finansiella målet på 1,5 procent, vilket motsvarar 15,0 mkr för 2019.

Kommunstyrelsen återremitterade ärendet den 6 mars 2018. Förvaltningen gavs i uppdrag att:

- presentera konsekvensbeskrivningar för nämnderna av omvandlingstryck om 3 procent

Justerandes signaturer

Ordförande

Justerare

Sekreterare

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

- utreda om lokalkostnaderna ska hanteras inom ramen för resursfördelningsmodell
- presentera konsekvensbeskrivning av olika scenarier av befolkningsökning
- utreda hantering av lönerrevision
- presentera fördelning i resursfördelningssystemet utifrån 2017 års bokslut.

Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag kommunstyrelsen 2018-03-06 § 42
- Kommunledningsförvaltningens tjänsteskrivelse daterad 2018-02-21
- Konsekvensbeskrivningar från KLF, tekniska förvaltningen, miljö- och byggförvaltningen, utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen
- Mall för konsekvensbeskrivningar
- Skattesimulering
- Budgetförslag 2019
- Arbetsutskottets förslag 2018-02-13 § 10
- Förslag till budgetförutsättningar 2019, plan 2020-2021 daterat 2018-02-21

Kommunstyrelsens behandling**Förslag på sammanträdet**

Eva Ballovarre (S) föreslår att kommunstyrelsen återremitterar med följande motivering:

”förvaltningen får i uppdrag att till extra sammanträde med kommunstyrelsen den 17 april 2018 presentera utfall av fördelningen i resursfördelningssystemet. Kommunchefen uppdras att sammanställa presentationen.”

Beslutsgång

Ordförande Eva Ballovarre (S) frågar om ärendet återremitteras eller avgörs idag och finner att det återremitteras enligt Ballovarres motivering.

Beslutet skickas till

Kommunchefen
Ekonomienheten

Justerandes signaturer

Ordförande

Justerare

Sekreterare

Utdragsbestyrkande

Genomsnittsbefolkning under 2019 enligt befolkningsprognos

17 659

17 659

Driftsbudget, tkr

	Enligt 2017 års resultat	Enligt plan 2019	Enligt resursfördeln. modell exkl löneökning	Enligt 50% ersättn enl resursförd exkl löneökning
Politisk organisation*	7 915	9 602	9 602	9 602
Nämnder				
Kommunstyrelse				
Kommunledningsförvaltning	48 470	48 652	48 237	47 798
Teknisk förvaltning	71 634	70 171	71 849	70 983
Miljö- och byggnämnd	8 287	9 256	9 104	9 020
Kultur- och fritidsnämnd	32 013	34 180	34 304	33 995
Utbildningsnämnd	368 877	401 741	428 087	420 754
Socialnämnd	297 446	320 793	314 568	313 535
Gemensam nämnd för familjerätt*	935	1 046	1 046	1 046
Överförmyndarnämnd	1 233	1 402	1 440	1 428
Totalt nämnderna	836 810	896 843	918 238	908 161
Övriga poster under kommunstyrelsen				
Pensionsåtaganden	24 593	22 700	26 600	26 600
KS strategiska satsningar, ordinarie	310	1 086	1 086	1 086
KS strategiska satsningar, vet	0	800	800	800
Strategiska lönesatsningar	0	1 805	1 805	1 805
Reserverad driftskostnad investeringar	4 788	21 305	21 305	21 305
Återstående ej fördelad driftskostnad inv.	0	8 864	8 864	8 864
Intern skadereglering	701	100	100	100
Volymjustering full effekt för 2018	13 049	20 800	0	0
Förändring semesterlöneskuld och timlöner	2 505			
Övriga kostnader inom finansförvaltningen	3 711			
Flyktingverksamhet	-1 934			

Reserv resursfördelning /"Buffert"			20 000	20 000
Entreprenader		-2 500		
Löneökningar			23 545	23 545
Samverkans effektivisering förvaltningar			-5 000	-5 000
Välfärdspengar ny prognos			-1 390	-1 390
Befolkningsökning till 2,5%			-9 000	-9 000
Minskning buffert			-10 000	-10 000
Lokaler			-2 000	0
Finansnetto			-5 000	-5 000
Eftersläpningseffekten			-9 500	-9 500
Summa totalt	884 533	971 803	980 453	972 376
Avgår interna poster	-24 121	-25 849	-25 849	-25 849
Verksamhetens nettokostnad	860 412	945 954	954 604	946 527
Skatter, bidrag och utjämning*	894 867	972 703	987 567	987 567
Finansiella kostnader	6 747	21 800	21 800	21 800
Finansiella intäkter	3 987	3 735	3 735	3 735
Årets resultat, tkr	31 695	8 684	14 898	22 975
<i>Finansierat mål 1,5 % av skatteintäkter, utjämning och bidrag</i>			14 814	14 814
<i>Skillnad mellan årets resultat och 1,5 % mål</i>			84	8 162
<i>Finansierat mål 2 % av skatteintäkter, utjämning och bidrag</i>			19 751	19 751

Skilnad mellan årets resultat och 2 % mål

-4 854

3 224

Befolkning 1 jan 2019	17500
Befolkning 31 dec 2019	17818
Genomsnittlig befolkning 2019	17659

Kommunstyrelsen

§ 42 Budget och verksamhetsplan 2019, plan 2020-2021 - budgetförutsättningar

Ärendenummer KS 2018/31

Kommunstyrelsens beslut

- Kommunstyrelsen återremitterar ärendet. Nämndernas internbudgetar beslutas av respektive nämnd under hösten 2018 och kommunledningsförvaltningen får till kommunstyrelsens sammanträde den 10 april i uppdrag att:
 1. presentera konsekvensbeskrivning för nämnderna av omvandlingstryck om 3 procent
 2. utreda om lokalkostnader ska hanteras inom ramen för resursfördelningsmodell
 3. presentera konsekvensbeskrivning av olika scenarier av befolkningsökning
 4. utreda hantering av lönerrevision
 5. presentera fördelningen i resursfördelningssystemet utifrån 2017 års bokslut.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Sammanfattning av ärendet

Budgetförutsättningar för 2019 och plan för 2020-2021 är framtagen. Budgetförutsättningar fastställer bland annat att:

- Nämnderna ska utgå från befolkningsprognos framtagen under oktober 2017.
- Skatter och generella statsbidrag och utjämning utgår från en befolkningsökning på tre procent från 2017-12-31
- Budget för lönerrevisionen 2019 bibehålls under kommunstyrelsen och fördelas efter faktiskt utfall
- Införande av ett omvandlingstryck motsvarande 3 procent.

Justerandes signaturer

Ordförande

Justerare

Sekreterare

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

- Internräntan bibehålls oförändrad på 1,6 procent
- Resultatbudgeten fastställs till att i kronotal motsvara det finansiella målet på 1,5 procent, vilket motsvarar 15,0 mkr för 2019.

Förslag till budgetförutsättningarna har kompletterats efter arbetsutskottets beredning.

Ekonomienheten presenterade vid sammanträdet mall för äskande av medel till investeringsbudget.

Beslutsunderlag

- Arbetsutskottets förslag 2018-02-13 § 10
- Förslag till budgetförutsättningar 2019, plan 2020-2021 daterat 2018-02-21

Kommunstyrelsens behandling**Förslag på sammanträdet**

Eva Ballovarre (S) föreslår att ärendet återremitteras med följande motivering:

- Nämndernas internbudgetar beslutas av respektive nämnd under hösten 2018 och kommunledningsförvaltningen får till kommunstyrelsens sammanträde den 10 april i uppdrag att:
 1. presentera konsekvensbeskrivning för nämnderna av omvandlingstryck om 3 procent.
 2. utreda om lokalkostnader ska hanteras inom ramen för resursfördelningsmodell
 3. presentera konsekvensbeskrivning av olika scenarier av befolkningsökning
 4. utreda hantering av lönerrevision
 5. presentera fördelningen i resursfördelningssystemet utifrån 2017 års bokslut.

Beslutsgång

Ordförande Eva Ballovarre (S) frågar om ärendet avgörs idag eller återremitteras enligt Ballovarres förslag och finner att ärendet återremitteras enligt förslaget.

Justerandes signaturer

Ordförande

Justerare

Sekreterare

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Beslutet skickas till

Ekonomienheten
Samtliga nämnder

Justerandes signaturer

Ordförande

Justerare

Sekreterare

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 10 Diskussion om budgetprocessen för budget 2019

Dnr 2018/31

Beslut

- Kommunstyrelsen antar följande budgetförutsättningar 2019
1. Nämnderna ska utgå från befolkningsprognos framtagen under oktober 2017
 2. Skatter och generella statsbidrag och utjämning utgår från en befolkningsökning på tre procent
 3. Införande av ett omvandlingstryck motsvarande 3 procent
 4. Budget för lönerevision 2019 bibehålls under kommunstyrelsen och fördelas efter faktiskt utfall
 5. Effektiviseringspost i plan för budget 2019 avseende effektivisering till följd av konkurrensutsättning/intraprenad (2,5 mkr) borttages
 6. Budget för pensionsåtaganden utökas jämfört med plan (3,9 mkr)
 7. Statsbidrag för flyktingmottande och arbetsmarknad (1,0 mkr) avsätts
 8. Buffert i budgeten motsvarande 20,0 mkr
 9. Internräntan bibehålls oförändrad 1,6 procent
 10. Finansiellt mål på 1,5 procent, vilket motsvarar 15,0 mkr

Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott överlägger inför beslut om budget 2019. Kommunfullmäktige ska fatta beslut om budgeten den 25 juni 2018.

Dagens beredning berör följande:

- Tidplan
- Budgetförutsättningar och aktuell prognos
- Nytt resursfördelningssystem
- Hantering budgetberedning

Kommunstyrelsen ska besluta om budgetförutsättningarna den 6 mars.

Beslutet skickas till

Gruppledare för partierna i kommunfullmäktige
Kanslienheten

Justerandes signaturer

Ordförande



Justerande



Sekreterare



Utdragsbestyrkande