



KF § 139

Fastställande av antagen Budget 2023 och ekonomisk planering 2024-2025 för Västerviks kommun

Diarienummer: 2022/13

Sammanfattning av ärendet

Enligt Kommunallagen 11 kap. 10 § så ska kommunens budget fastställas av kommunfullmäktige före november månads utgång. De år då val av kommunfullmäktige har hållits ska budgeten fastställas av nyvalda fullmäktige.

Kommunstyrelsen beredde budgeten 2022-06-07, § 202 och föreslog då att kommunfullmäktige antar majoritetens förslag till budget. Kommunstyrelsen beslutade även att lägga kommunstyrelsens ordförandens skrivelse från 7 juni 2022 som bilaga till budgetförslaget.

Kommunfullmäktige beslutade 2022-06-20, § 110 att anta majoritetens förslag till budget 2023 och ekonomisk planering 2024-2025 för Västerviks kommun.

Inför att budgeten ska antas av nyvalda fullmäktige har kommunstyrelsens förvaltning i tjänsteskrivelse 2 november 2022 lämnat förslag till förändring av budgetramar för 2023. Förvaltningen skriver att när budgetramarna för 2023 fastställdes av kommunfullmäktige i juni i år var inte prisökningarna så alarmerande som de nu blivit.

Orsakerna till de kraftiga prisökningarna är flera, men främst kan nämnas två. En brist på varor och råmaterial som uppstått under pandemin, samtidigt som efterfrågan varit väldigt stark, men också Rysslands invasion av Ukraina och de efterföljande sanktionerna från EU, som innebar kraftiga höjningar av olje- och gaspriserna vilket har lett till kraftigt ökade elpriser. Det finns även risk för viss elbrist under den stundande vintern. Elpriserna påverkar i sin tur den mesta produktionen av varor och driver upp priserna på varor och råmaterial.

Förvaltningen skriver att många av de kostnader som en kommun har ökar nu snabbt, till exempel livsmedel och bränsle. Det innebär ovanligt höga prisökningar när det gäller hyra av lokaler. Kommunen hyr sina verksamhetslokaler av Tjustfastigheter AB och hyreshöjningen kommer för 2023 bli ca 4,5 %. Inte heller denna ovanligt kraftiga höjning kunde förutses i budgetramarna. Den höga inflationen påverkar även prisbasbeloppen vilket i sin tur driver upp kostnaderna för pensioner inför 2023 och 2024, utöver den höjning på grund av nytt pensionsavtal som finns med i budgetramarna.

För att i detta svåra läge ge verksamheterna en chans att anpassa sig till ett högre kostnadsläge föreslås nedan förändring av budgetramarna för 2023. Nära hälften av nettokostnaderna exklusive löner i kommunen utgörs av hyror. Då hyreshöjningen är ca 4,5% föreslås en utökning av respektive förvaltnings nettokostnadsram exklusive löner med 4,5%. Det skulle innebära en utökning av budgetramen med totalt 32 mnkr. Till detta bör läggas ytterligare 10 mnkr för att täcka de ökade pensionskostnaderna för 2023. Totalt en ramförändring med 42 mnkr. Fördelningen av utökningen av budgetram med



KF § 139 fortsättning

4,5% framgår av tabellen nedan, de 10 mnkr i utökad budgetram för pensionskostnader hanteras centralt.

Nämndernas nettokostnader	Budget	Varav	övrigt	upp-
mnkr		löner	exkl	räkning
Nämnd/förvaltning	2023	2023	löner	4,5%
Koncerngemensamma satsningar	28,8	-	28,8	1,3
Kommunstyrelsen	450,8	294,3	156,5	7,0
Barn- och utbildningsnämnden	927,9	646,6	281,3	12,7
Socialnämnden	1 072,2	839,5	232,8	10,5
Miljö- och byggnämnden*	17,0	26,5	- 9,5	0,3
Revisionen	1,7	0,5	1,1	0,1
Överförmyndare	3,6	1,7	1,9	0,1
Nämndernas nettokostnader	2 502,0	1 809,1	692,9	31,9

*Miljö o bygg har i budget 2022 övriga kostnader på 5 833 tkr, en uppräknig med 4,5% ger 262 tkr.

Utökningen av budgetramarna föreslås finansieras genom nyttjande av RUR (resultatutjämningsreserven). RUR är en öronmärkt del av det egna kapitalet i balansräkningen som enligt kommunallagen får användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. I bokslutet 2021 fanns 140 mnkr avsatt till RUR. Enligt reglerna får RUR disponeras vid budgetering om utvecklingen av det underliggande skatteunderlaget för riket understiger snittet av de senaste tio årens utveckling. Detta kriterium är enligt SKR:s beräkningar uppfyllt för 2023. Enligt reglerna får maximalt 40% av totala RUR-medel användas som budgetförstärkning det första året. Detta innebär för kommunens del maximalt 56 mnkr för 2023.

Kommunstyrelsens förslag till beslut

att 200 tkr avsätts till övningskolor,

att kommundirektören ges uppdrag att undersöka möjligheten till extern finansiering av arbetet med barn och ungas situation,

att godkänna en utökning av budgetramarna för 2023, enligt redovisat förslag till fördelning med totalt 42 mnkr, varav 10 mnkr till pensionskostnader, för att kompensera för den höga inflationstakten,

att finansiering sker via disponering av resultatutjämningsreserven, RUR,

att med denna utökning av budgetramarna för 2023 fastställa Budget 2023 och ekonomisk planering 2024-2025 för Västerviks kommun.

Förslag på mötet

Dan Nilsson (S), Akko Karlsson (MP), Marcus Fridlund (S), Pontus Larsson (S) och Ingela Svensson (C) föreslår bifall till kommunstyrelsens förslag.

Harald Hjalmarsson (M) med instämmande av Lage Henning (SD) och Ulf Nilsson (L) föreslår som tillägg ”att uppdrag ges till kommundirektör att redovisa förslag med mål och struktur för översyn av kommunens verksamheter inklusive bolagen med syfte att



KF § 139 fortsättning

effektivisera med 20 mnkr. Uppdraget ska redovisas i samband med uppstart av budget 2024”.

Dan Nilsson (S), Marcus Fridlund (S), Akko Karlsson (MP), Jacob Hoffsten (SvP) och Ingela Svensson (C) föreslår avslag till Harald Hjalmarsson tilläggsförslag.

Beslutsgång

Ordföranden ställer först kommunstyrelsens förslag mot avslag och uppfattar att kommunfullmäktige bifaller förslaget.

Därefter ställer ordföranden Harald Hjalmarssons tilläggsförslag mot avslag och uppfattar att kommunfullmäktige bifaller tillägget.

Omröstning begärs och ordföranden meddelar att den som vill bifalla Harald Hjalmarssons tilläggsförslag röstar ja och den som vill avslå röstar nej.

Med 29 ja-röster och 27 nej-röster (omröstningslista 1) beslutar kommunfullmäktige att bifalla tilläggsförslaget.

Kommunfullmäktige beslutar

att 200 tkr avsätts till övningskolor,

att kommundirektören ges uppdrag att undersöka möjligheten till extern finansiering av arbetet med barn och ungas situation,

att godkänna en utökning av budgetramarna för 2023, enligt redovisat förslag till fördelning med totalt 42 mnkr, varav 10 mnkr till pensionskostnader, för att kompensera för den höga inflationstakten,

att finansiering sker via disponering av resultatutjämningsreserven, RUR,

att med denna utökning av budgetramarna för 2023 fastställa Budget 2023 och ekonomisk planering 2024-2025 för Västerviks kommun, samt

att uppdrag ges till kommundirektör att redovisa förslag med mål och struktur för översyn av kommunens verksamheter inklusive bolagen med syfte att effektivisera med 20 mnkr. Uppdraget ska redovisas i samband med uppstart av budget 2024.

Beslutet är elektroniskt justerat.

Beslutet skickas till

Samtliga styrelser och nämnder

Handlingar i ärendet

Kommunstyrelsens beslut 2022-11-07, § 310

MBL-protokoll 4 november 2022

Kommunstyrelsens förvaltnings tjänsteskrivelse 2 november 2022

Kommunfullmäktiges beslut 2022-06-20, § 110

Majoritetens förslag till budget 2023 (förslag till kommunfullmäktige, daterat 8 juni 2022) inklusive sammanställning av förvaltningarnas äskanden vid budgetdagarna 7-8 mars 2022



KF § 139 fortsättning

Omröstningslista 1

Resultat

Jaröster 29

Nejröster 27

Harald Hjalmarsson (M)	Ja
Andreas Billtorp (M)	Ja
Elin Sjölander Landerdahl (M), ordföranden	Ja
Maria Nordensten (M)	Ja
Marianne Hennel (M)	Ja
Elvira Bergh (M)	Ja
Per Gunnar Gregard (M)	Ja
Jan Källmark (M)	Ja
Katarina Törngård (M)	Ja
Bertil Gyllenram (M)	Ja
Jonas Törngård (M)	Ja
Hans-Jörgen Petersen (M)	Ja
Mary Lundbäck (M)	Ja
Sverker Thorén (L)	Ja
Ulf Nilsson (L)	Ja
Maud Ärlebrant (KD)	Ja
Elias Besheri (KD)	Ja
Lars-Inge Karlsson (KD)	Ja
Anne-Marie Norman (SD)	Ja
Hans Wretelid (SD)	Ja
Stefan Stein (SD)	Ja
Lage Henning (SD)	Ja
Gunilla Nilsson (SD)	Ja
Peter Reiser (SD)	Ja
Douglas Blomberg (SD)	Ja
Torsten Andersson (SD)	Ja
Fredrick Stilwell (SD)	Ja
Jonas Jalkteg (W)	Ja
Tobias Ahlstedt (W)	Ja
Annette Torstensson (C)	Nej
Kjell-Åke Larsson (C)	Nej
Ingela Svensson (C)	Nej
Dan Nilsson (S)	Nej
Maud Lindqvist (S)	Nej
Marcus Fridlund (S)	Nej
Malin Wimmerström (S)	Nej
Ulf Jonsson (S)	Nej
Reem Alhaddad (S)	Nej
Tomas Sundell (S)	Nej
Gunilla Ekström (S)	Nej
Gunnar Jansson (S)	Nej
Eva Ståhl (S)	Nej
Andreas Johansson (S)	Nej
Margareta Fredriksson (S)	Nej
Krister Örnfjäder (S)	Nej
Berit Tall (S)	Nej



KF § 139 fortsättning

Pontus Larsson (S)	Nej
Katarina Lindberg (S)	Nej
Victor Oskarsson (S)	Nej
Mariam Ibrahim (S)	Nej
Daniel Gynnerfelt (V)	Nej
Malin Karlsson (V)	Nej
Leif Svensson (V)	Nej
Akko Karlsson (MP)	Nej
Jenny Svensson (SvP)	Nej
Jacob Hoffsten (SvP)	Nej