

**RAMBUDGET**

**2024**

**FÖR KÖPINGS KOMMUN**

**Sverigedemokraterna**

**Moderaterna**

**Vanligt Folk**

**Liberalerna**

## Inledning och förutsättningar

\*\*\*\*\*

Årets budgetberedning av 2024 års budget har bjudit på fler överraskningar än vanligt. Om beredningen av årets budget (2023 års dito) förra året var tumultartad så var det inget emot årets. Kommunstyrelsens arbetsutskotts direktiv i feb-mars i år om effektiviseringar och besparingar på i storleksordningen 1-2,5 % inför budgetberedningen i maj-23 visade sig vara en ”droppe i havet”. Ett underskott på -70 mkr utkristalliserade ändå ut sig och tillsammans med nya äskanden från nämnderna på ytterligare 114 mkr, så kunde vi konstatera att katastrofen var ett faktum. Kommunen blev tvungen att skjuta upp det tänkta budgetbeslut från juni till första svängen september, sedan till oktober för att landa i november. Hoppet sattes till i första hand regeringspropositionen i september och om den inte skulle rendera tillräckligt med statsbidrag, så låg för första gången på 25 år en skattehöjning på bordet.

Men så hände det som inte borde få hända men ändå hände. Nya inmatningar i kommunens budgetprogram gav plötsligt vid handen att 60 mkr dök upp på sista raden. I sammanhanget motsvarar 60 mkr en skattekrona. Naturligtvis var det positivt att det var ett plustecken framför och inte tvärtom, men faktum kvarstår. Det som hände var inte bra, med tanke på allt arbete som lagts ner under tiden från februari till september för att få ihop budgeten. Hur som helst är det viktigt nu att se till att detta inte upprepas.

Vårt förslag till budget för 2024 är i princip en rambudget. Det innebär i praktiken att resp. styrelse och nämnd får en bestämd summa pengar att disponera utifrån nämndens äskanden och prioriteringar. Detta till skillnad mot tidigare, då kommunfullmäktige ibland tagit beslut på detaljnivå. Konsekvensen blir naturligtvis ett ökat ansvar, men vi är övertygade om att den enskilda nämnden med sin specialkompetens kan axla detta ansvar. Ingen regel dock utan undantag. Undantaget är i detta fall är Vård- och omsorgsnämnden dit vi medvetet styr lejonparten av det extra medel som finns tillgängliga. Vi gör det utifrån att det är den nämnd, utifrån vår bedömning, som står inför de största utmaningarna och som redan i dagsläget är underfinansierad.

Vi föreslår vidare en oförändrad utdebitering på 22,16 kr

Vi beräknar löneökningarna utifrån budgetunderlagets 4,2 %

Vi tror att befolkningsförändringen i Köping under 2024 kommer att vara av marginell karaktär och vi har därför utgått från beräkningsvärdet i budgetunderlaget (26.144). De aktuellaste befolkningssiffrorna tyder tyvärr på en minskad befolkning, vilket påverkar nivån på statsbidragen negativt.

I övrigt hänvisar vi till nedanstående ekonomiska redovisningar, ställningstagande till äskade ramförändringar och avslutningsvis **”Förslag på särskilda uppdrag och utredningar”**.

## Ekonomiskt utgångsläge för budgetberedning oktober -23

\*\*\*\*\*

Verksamheternas nettokostnader, inkl avskrivningar	- 1.954,8 mkr
Totala intäkter ( skatter, statsbidrag , finansnetto)	+1.926,2 mkr
Resultatmål ( 0,5 %)	- 9,8 mkr

---

**Underskott/överskott - 38,4 mkr**

KS AU beslutade tidigare under våren 2023 att lägga ut effektiviseringskrav på nämnder och förvaltningar med i genomsnitt 1,98 % ( 2,5 % för samtliga förvaltningar med undantag av undantag av vård- och omsorgsförvaltningen som fick i uppgift att effektivisera med 1,0 %). Vi föreslår att dessa effektiviseringskrav ligger fast.

Effektiviseringskrav 1,98 %	+ 34,6 mkr
-----------------------------	------------

---

<b>Tillskott</b>	<b>+ 34,6 mkr</b>
------------------	-------------------

<b>Att disponera/inbespara i det fortsatta budgetarbetet</b>	<b>- 3,8 mkr</b>
--	------------------

## Äskade ramförändringar 2024 ( 114 mkr)

\*\*\*\*\*

**Med utgångspunkt från äskade ramförändringar föreslår vi följande:**

- Vi föreslår att resultatmålet för 2024 sänks från 0,5 % till 0,1 % vilket förstärker driftsbudgetläget med 8,0 mkr.
- Rivningen av Nyckelbergsskolan beräknas kosta cirka 20 mkr 2024. Vi budgeterar denna kostnad till 0 kr i driftsbudgeten för 2024 och föreslår att denna engångsinsats täcks i bokslut 2024 via medel ur resultatutjämningsreserven.
- Vi föreslår att Vård- och omsorgsnämndens planeringsram utökas med 15,0 mkr för att täcka kostnader för helårseffekten för Ekliden (2,5 mkr) , helårskostanden för nya LSS-boendet vid Skogsleden ( 5,5 mkr ), kostnaden för i dagsläget ofinansierade sjuksköterskeresurser ( 3,0 mkr) samt kostnaden för indexreglerade 10 %-iga hyreshöjningar av nämndens blockhyresavtal med KBAB (4,0 mkr).
- Vi föreslår att familjedagshemsverksamheten avvecklas. Efterfrågan av platser i familjedaghem är låg, det föreligger rekryteringsproblem av personal och

utnyttjandegraden av befintliga platser är låg. Vi föreslår att utbildningsnämndens planeringsram reduceras med 2,0 mkr.

- Vi föreslår också att det inrättas en särskild driftsreserv på 3,2 mkr som skall stå till kommunstyrelsens förfogande. Detta med anledning av det trots allt synnerligen ansträngda ekonomiska läget för kommunen och det effektiviseringskrav på 1,0-2,5 % som utgör en förutsättning för att få budget 2024 i balans. Vi anser att det behövs ett ”andningshål” för verksamheterna.
- Vi föreslår att det kommunala partistödet reduceras med 7 % , motsvarande 0,1 mkr
- Vi föreslår vidare ett tillfälligt inköpstopp av förbrukningsvaror med 10%, ett tillfälligt investeringsstopp för vissa investeringar (lägre kapital- och avskrivningskostnader) samt minskat anlåtande av konsulttjänster ( sänkt ambitionsnivå inom vissa verksamheter ). Vi uppskattar ett belopp på 12 mkr som rimlig kostnadsreducering.

## Sammanställning (mkr)

*\*Pl-ram-24=Planeringsram 24*

<i>Förvaltning/nämnd</i>	<i>Budget 23</i>	<i>Pl-ram 24*</i>	<i>Äskande 24</i>	<i>TÍLLDELAS</i>
Kommunfullmäktige	3,6	3,6	0,0	Planeringsram
Ks/pol. verksamhet	5,4	5,3	0,0	Planeringsram
Kom..led-förvaltning	85,1	83,0	6,5	Planeringsram
KS/Teknisk verksamhet	49,6	48,4	8,4	Planeringsram
KS/mark och fastighet	46,6	45,4	38,9	Ökad pl-ram 0 (20,0)
Kul. och Fritidsnämnd	54,2	52,8	3,6	Planeringsram
Vård o. omsorgsnämnd	611,3	605,2	38,8	Ökad pl-ram +15,0
Samhällsbyggnadsn..	31,2	30,4	1,7	Planeringsram
Utbildningsnämnd	675,6	658,7	10,3	Red. pl-ram -2,0
Soc.o.arbm.nämnd	184,2	179,6	5,5	Planeringsram
Valnämnd	0	0	0	Planeringsram
Gem- överför.nämnd	4,0	3,9	0,3	Planeringsram
KS Driftsreserv	0	0	0	3,2
	<b>1751,0</b>	<b>1716,4</b>	<b>+114,0</b>	<b>+ 18,0 ( 38,0)</b>

## Finansiering

---

För budget i balans:

Underskott/okt/budgetberedning		- 3,8 mkr
Reducerat resultatmål	+ 7,9 mkr	
Nyckelbergskolans rivning	+20,0 mkr	-20,0 mkr
Vård och omsorgsnämnden		-15,0 mkr
Utbildningsnämnden	+ 2,0 mkr	
KS-driftsreserv		-3,2 mkr
Reducerat mandatstöd	+ 0,1 mkr	
Inköps- och invest,stopp, konsultred.	+ 12,0 mkr	
	+42,0 mkr	- 42,0 mkr

---

## Investeringsbudget

\*\*\*\*\*

Vi föreslår att ett temporärt investeringsstopp införs under 2024. Det skall dock inte tolkas som ett "idiotstopp" utan förvaltningarna kommer att ges möjlighet att avropa investeringsmedel från kommunstyrelsens investeringsreserv inom ramen för kommunstyrelsens uppsyningsansvar. Kommunen arbetar fn med att komplettera den nuvarande lokalförsörjningsplanen och så här långt har det aviserats en rad investeringstunga projekt samtidigt som vi har ett begränsat ekonomiskt utrymme både vad gäller medel från driftsbudgeten samt möjligheterna till ytterligare lån. Den nuvarande driftsbudgeten uppskattas klara skattefinansierade investeringar på cirka 165 mkr. Vi föreslår att nämndernas investeringsäskanden halveras och vi i stället utökar kommunstyrelsens investeringsreserv från nuvarande 15 mkr till 80 mkr, för att ge kommunstyrelsen möjlighet att styra nivån på investeringarna.

## Taxor och avgifter

\*\*\*\*\*

Vi noterar att VME aviserat risken för kraftigt höjda vatten- och fjärrvärmesavgifter inför 2024. Detsamma gäller för Köpings Bostads AB där kommunens blockhyresavtal för särboende och LSS. Nivåerna är ännu inte beslutade men påverkan på kommunens ekonomi kan bli betydande.

# Förslag på särskilda uppdrag och utredningar

\*\*\*\*\*

## **Kommunfastigheter**

Vi vill ge kommunledningsförvaltningen i uppdrag att se över vilka kommunala fastigheter och annan övrig egendom mm som kan avyttras .( t.ex Hermod 11 i Gamla stan, Ekbacken Kolsva mfl.). Kommunen äger flera fastigheter som inte har ett uttalat användningssyfte.

## **Mälarenergi Elnät AB**

Vi vill göra en marknadsvärdering av vårt aktieinnehav i Mälarenergi Elnät AB.

## **Kommunledningsförvaltningen**

Vi vill göra en extern genomlysning av hela kommunledningsförvaltningens organisation med särskild inriktning emot möjliga effektiviseringar inom HR-verksamheten, Informations- och kommunikationsverksamheten samt Näringslivsenheten.

## **”Jourskola”**

Vi vill att utbildningsförvaltningen utreder möjligheten till att inrätta en särskild jourskola för grundskoleelever där man under kortare eller längre tider kan placeras i syfte skapa lugn och ro i den normala skolmiljön. Inriktningen skall dock vara att aktuella elever så snart som möjligt skall kunna återgå till sin egen klass.

## **0-budget**

Budgetarbetet under de senaste åren har visat sig mer och mer komplext och ogenomträngligt. Beredningsarbetet har i huvudsak varit inriktat på effektiviseringar av marginell karaktär samt ställningstaganden till nya äskanden. Vi förslår att man på djupet utreder möjligheterna till att ha en nollbudget som utgångspunkt i budgetarbetet och med inriktning och fokusering på de lagstadgade uppgifter som föreligger. Vi vet att noll-budget är svårt och resurskrävande varför arbetet måste på under en längre period och med en nämnd/förvaltning åt gången.

## **Skola för NPF-elever**

Vi vill utreda möjligheterna etablera en särskild skolenhet inom grundskolan för elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF). Enheten ska verka för att elever med NPF inom sin ordinarie skola ska beredas gynnsamma möjligheter att klara godkänd skolgång. För att ytterligare skapa kvalitet och resurskapacitet kan med fördel en sådan skolenhet samordnas inom ramen för samarbetet inom KAK.