



Vingåkers
kommun

Kommunplan med budget 2023

Flerårsplan 2024-2025

Kommunfullmäktige, §188, 2022-11-28



Innehållsförteckning

1 Kommunstyrelsens ordförande	3
2 Kommunchefen om framtiden	4
3 Inledning	5
4 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	5
4.1 Kommunens styrmodell.....	5
4.2 Vision för Vingåkers kommun.....	6
4.3 Värdegrund	7
4.4 Strategisk inriktning.....	8
4.5 Kommunplan med budget	8
5 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	8
5.1 Kommunens övergripande mål	9
5.2 Intern kontroll	9
5.3 Planeringsförutsättningar	10
5.4 Nya ekonomiska prioriteringar 2023.....	12
5.5 Ekonomiska ramar 2023 och flerårsplan 2024-2025	15
5.6 Investeringar	16
6 Räkenskap och tabeller	19
6.1 Resultatbudget.....	19
6.2 Balansbudget.....	20
6.3 Kassaflödesbudget	21
6.4 Investeringsbudget.....	22
<i>Bilaga: Kommunfullmäktiges beslut</i>	<i>24</i>

1 Kommunstyrelsens ordförande

En historiskt mörk lågkonjunktur stundar och budgetåret 2023 kommer visa ett stort minus på sista raden. Men detta har vi tagit höjd för. Att ha ordning och reda samt en ekonomi i balans under mandatperioden är politikens ansvar. I första hand ska ekonomisk balans nås genom effektiviseringar, ökad samverkan och omprioriteringar på de områden som inte har en direktpåverkan på medborgarnas livskvalitet medan nedskärningar inom kärnverksamheterna ska undvikas. Den positiva utveckling som bland annat förbättrade skolresultat, landsbygdsutveckling och fysisk planering behöver fortsätta. Några av de utmaningar som vi ser kan också innebära möjligheter och områden som vi behöver prioriteras är bland annat att fler vingåkersbor ska nå egen försörjning, att kommunen ska få fler invånare och skattebetalare samt kompetensförsörjningen.

I ändringsbudgeten satsar vi extra på skolan, dels läromedel, men även att anställa extra matematiklärare. Även socialnämnden tilldelas extra medel till insatser för att förbättra kunskaper i svenska för att hjälpa utrikes födda till anställning inom vård och omsorg.

Även om det tuffa konjunkturläget medför begränsningar i hur mycket resurser kommunens verksamheter har att röra sig med de kommande åren ser Allians för Vingåkersbygden (Moderaterna, Centerpartiet och Kristdemokraterna) på framtiden med tillförsikt. Vi är övertygade om att genom konstruktiv politisk samverkan, engagerad och ansvarsmedveten personal och de framåtsyftande prioriteringar och satsningar som görs inför kommande år har vår bygd mycket att erbjuda såväl befintliga som kommande nya invånare och företag.

Tack för ordet,

Charlotte Prennfors (M)
Kommunstyrelsens ordförande

2 Kommunchefen om framtiden

I Vingåker håller vi på till dess jobbet är gjort! Vi lämnar den mandatperiod som har gått med att ha gått i mål med flera frågor som har funnits med på dagordningen i många år. Det gäller till exempel stabiliseringen av ån och byggandet av en ny återvinningscentral.

Och meritvärdena för årskurs 9 har ökat fyra år i rad!

Vårt arbete med samhällsbygget fortsätter naturligtvis in i den nya mandatperioden. Satsningen på skolan fortsätter. Dessutom är socialförvaltningen halvvägs igenom steg 2 i projektet om att arbeta mer effektivt och samtidigt öka möjligheterna till sociala kontakter för våra äldre. Nästa sommar har vi ambitionen att ta oss till steg 3 och börja implementera nya arbetssätt och teknik i full skala.

Vi kommer också öka ansträngningarna att möta efterfrågan på detaljplanering, och vi kommer göra mycket annat.

Utmaningarna är i stora delar desamma som tidigare år, där kompetensförsörjning och ekonomi är de kanske svåraste. Ekonomin i kommunen är på flera sätt stark idag men vi står inför en förändring utifrån inte minst förändringar på nationell nivå som kommer kräva mycket av oss.

Ralf Hedin
Kommunchef

3 Inledning

Kommunplan med budget för 2023 och flerårsplan 2024-2025 är ett dokument som visar den politiska viljeinriktningen för de kommunala verksamheterna samt hur skatteintäkter ska fördelas mellan dessa, hur verksamheter eventuellt ska effektiviseras och vilka nya satsningar som prioriteras under de nästkommande åren. Kommunplanen innehåller samtidigt en prognos över kommande kostnader och intäkter. Kommunplanen baseras alltid på den senast tillgängliga informationen. Novemberversionen av detta dokument är det slutliga fastställandet av Kommunplan med budget 2023 och flerårsplan 2024-2025. Beslutet fattades av det nya kommunfullmäktige efter valet 2022.

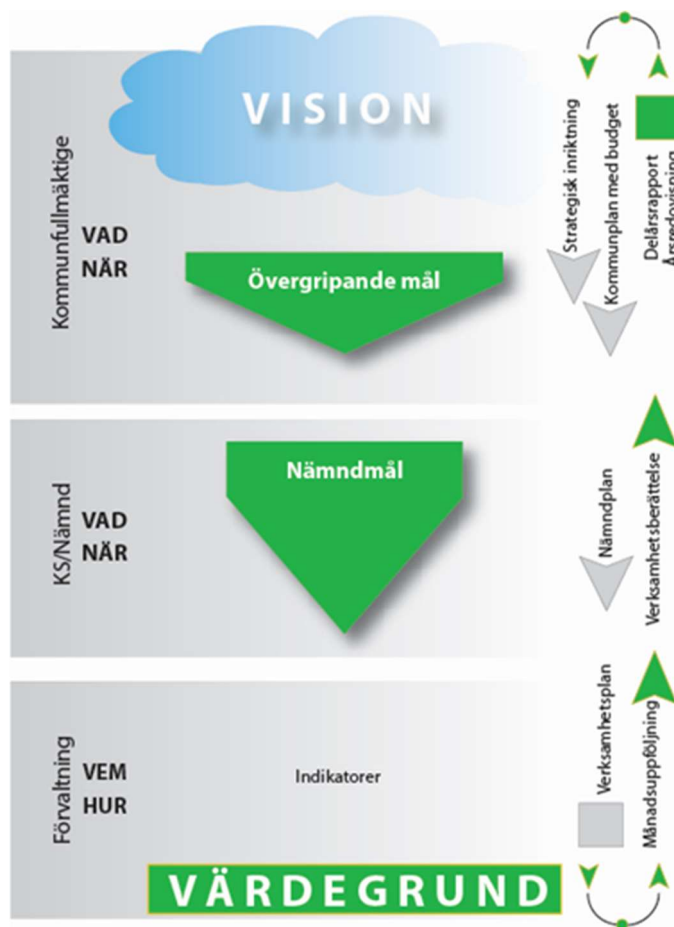
4 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

I detta avsnitt beskrivs kortfattat några av de övergripande styrdokument som gäller för Vingåkers kommun.

4.1 Kommunens styrmodell

Sedan 2015 har kommunen en av kommunfullmäktige beslutad styrmodell vilken tydliggör målstyrningsprocessen samt vilka roller och ansvarsområden de olika beslutsnivåerna har. Styrmodellen kan sammanfattas i nedanstående bild. Den högra sidan av bilden beskriver de olika styrdokument som återkopplar och följer upp mål och ekonomi.

Till styrmodellen finns ett årshjul för arbetet med de årliga processerna kring framtagandet av kommunplan med budget och flerårsplan samt för arbetet med återrapportering och uppföljning.



Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och utövar styrning genom den strategiska inriktningen som är den politiska majoritetens plattform för mandatperioden samt genom att årligen besluta om övergripande mål, resultatmål och riktlinjer för verksamhet och ekonomi i Kommunplan med budget samt flerårsplan. Uppföljning och utvärdering sker genom delårsrapporter (tertiäluppföljning per april och augusti) och årsredovisning. Utöver detta har kommunfullmäktige sedan tidigare antagit vision samt värdegrund för Vingåkers kommun.

Kommunstyrelsen/nämnderna

Med vägledning från kommunfullmäktiges styrdokument ska nämnderna och kommunstyrelsen årligen konkretisera mål och göra prioriteringar för sin verksamhet och ekonomi i sina nämndplaner. Nämndplanerna ska beskriva vad som ska göras och när det ska ske. Till nämndplanen ska finnas en detaljbudget för verksamheten. Uppföljning och utvärdering sker genom verksamhetsberättelser.

Förvaltning

Förvaltningsorganisationen ska verkställa de beslut som tas utifrån de prioriteringar som anges i nämndplanerna. Genom verksamhetsplaner fastställs vilka aktiviteter som behövs vidtas för att nå de mål som beslutats om. Förvaltningen bestämmer vem som ansvarar för arbetet och hur arbetet ska ske. Uppföljning sker löpande varje månad.

Kommunala bolag

De kommunala bolagens uppdrag regleras via ägardirektiv och bolagsordningar.

4.2 Vision för Vingåkers kommun

Det mest övergripande styrdokumentet i kommunen är den vision som kommunfullmäktige antog 19 oktober 2009. Visionen är ett strategiskt dokument som beskriver ett önskvärt framtida tillstånd för Vingåker. Under hösten 2019 beslutade kommunstyrelsen att kommunens vision inte behöver revideras då den fortfarande är aktuell.



VINGÅKERS KOMMUNS VISION

Tillsammans tar vi, medborgare, näringsliv och kommun, **ansvar** för vår hälsa och gemensamma livsmiljö.

Vi är **stolta** över att varje plats i kommunen bidrar med sin egen karaktär och historia.

Vi **uppmuntrar** nytänkare och berömmar framgång.

Vi vågar bry oss.

Medborgare, näringsliv och kommun är på **samma våglängd**.

Därför lyckas vi.

4.3 Värdegrund

Kommunens värdegrund fungerar som en kompass för hur arbetet ska utföras. Den är gemensam för alla verksamheter och bidrar till att stärka Vingåkers kommun. Värdegrunden är den naturliga utgångspunkten för de tjänster och den service vi erbjuder medborgarna. Värdegrunden består av följande ord:

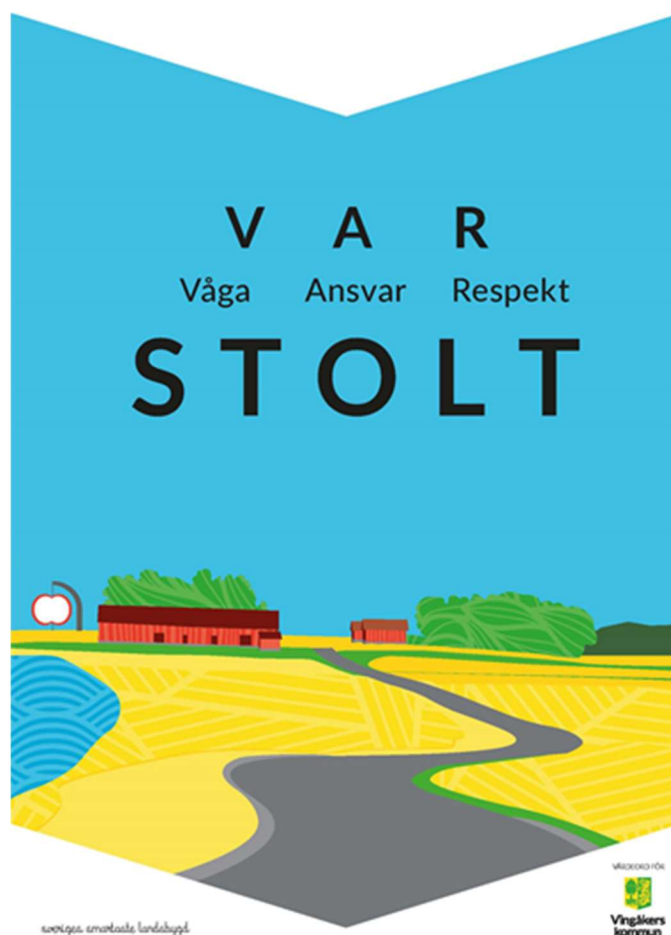
Våga

Ansvar

Respekt

STOLT

Som arbetsgivare ska Vingåkers kommun vara ett föredöme och en attraktiv och jämställd arbetsplats, där medarbetarna känner arbetsglädje och stolthet samt har möjlighet att utvecklas i arbetet och som individer. Vår gemensamma värdegrund är det självklara rättesnöret för oss alla, oavsett om vi är förtroendevalda eller medarbetare. Värdegrunden stärker kommunen som attraktiv arbetsgivare, både internt som externt. Den stärker varandra i det vardagliga arbetet, vilket bidrar till ännu bättre kundupplevelse, leverans och trivsel på jobbet. Värdegrunden ska genomsyra kommunens arbete och kan även vara en vägledning i vårt arbete för ökad framtidstro. Under 2020 och 2021 återupptog samtliga verksamheter värdegrundsarbetet och redovisning har skett till kommunstyrelsen i början av 2022.



4.4 Strategisk inriktning

Den strategiska inriktningen redogör för de politiska prioriteringar som gäller samt den politiska inriktningen för mandatperioden. Eftersom det nyligen varit val så finns det ännu inte någon strategisk inriktning framtagen för mandatperioden 2023-2026. Däremot har kommunfullmäktige antagit två fokusområden med tillhörande punkter för den kommande mandatperioden. Det är den nya politiska majoritetens uppgift att ta fram en strategisk inriktning för beslut i kommunfullmäktige. I nuläget planeras detta att ske i början av 2023.

4.5 Kommunplan med budget

Den ekonomiska styrningen i kommunen sker bland annat genom att kommunfullmäktige anvisar en ekonomisk ram till kommunstyrelsen och nämnderna för verksamhet och investeringar. Kommunfullmäktige beslutar i juni om en kommunplan med budget och flerårsplan för kommande tre år. I november beslutar kommunfullmäktige om ändringsbudget.

Kommunfullmäktige tilldelar nämnderna en nettobudget för att bedriva verksamheterna som de ansvarar för. Nämnderna fördelar därefter sin nettobudget i en intern detaljbudget. Det görs brutto, det vill säga att intäkter och kostnader budgeteras för de olika områdena, enheterna och verksamheterna som finns inom respektive nämnd. Nämndernas tilldelning från kommunfullmäktige benämns ekonomiska ramar.

5 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning regleras i kommunallagen och har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv. Kommunfullmäktige har antagit riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Det finansiella perspektivet på god ekonomisk hushållning i Vingåkers kommun innebär att kommunen säkerställer att den i ett kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta några drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Att ha ett ekonomiskt överskott är en del av den goda ekonomiska hushållningen. Det handlar om att kommunen ska trygga servicen till kommuninvånarna, skapa utrymme för investeringar, ha beredskap för oförutsedda händelser och kunna stå emot omvärldsförändringar. Det innebär också att dagens skattebetalare på ett hållbart sätt ska konsumera med hänsyn till kommande generationer.

En förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns ett tydligt samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effektivitet. För att åstadkomma det krävs att kommunen bland annat har en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga mätbara mål samt en rättvisande och tillförlitlig redovisning som ger information om avvikelser från målen.

Att ha god ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning är viktigt, men inte tillräckligt. Styrningen för att åstadkomma god ekonomi skulle i så fall kunna begränsas till produktivitet, det vill säga att se till att arbetsuppgifter görs så snabbt och rationellt som möjligt. Det är helt centralt att kommunen också arbetar med effektivitet, det vill säga att se till att det som görs är det som på bästa sätt leder till att kommunen når olika mål. Uttryckt på ett annat sätt är det viktigt att göra rätt saker, inte bara att göra saker rätt.

I kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning beskrivs även kommunens resultatutjämningsreserv och villkoren kring den, se avsnitt 5.3.4 Resultatutjämningsreserv (RUR).

5.1 Kommunens övergripande mål

Fokusområden med tillhörande punkter, för kommunens utveckling under planperioden 2023-2026 är:

Vingåkersbygdens utveckling

- Ekonomi i balans
- 10 000 invånare år 2032
- Hållbar tillväxt med entreprenörskap
- Ökade möjligheter till byggnation i hela bygden.
- Ett gott näringslivsklimat
- Föreningslivets, idrottens och kulturens betydelse för samhällets utveckling.
- Förbättra infrastrukturen
- Energieffektivisering

Trygghet och hälsa för Vingåkersbygdens medborgare

- Arbetsro och trygghet i förskola, skola och fritidshem
- Förbättrade skolresultat
- Trygghet inom vård och omsorg/äldreomsorg
- Kompetensutveckling
- Minskning av arbetslöshet och ökad egenförsörjning.
- Idrottens och kulturens betydelse för folkhälsan.
- Förbättringar av trafiksituationen.

I den strategiska inriktningen för mandatperioden 2023-2026 som kommer att tas fram av den nya politiska majoriteten efter valet i september, ska kommunens övergripande mål anges. Där kommer punkterna ovan att tydliggöras. Den strategiska inriktningen inklusive målen för kommande år beräknas fastställas i början av 2023.

5.2 Intern kontroll

Enligt kommunallagen ska nämnderna var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredställande sätt. För att minimera risken att kommunen lider förtroende- eller ekonomisk skada samt att beslut inte verkställs, krävs en väl fungerande intern kontroll.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret, som ett led i sin uppsiktsplikt, att tillse att det finns en god intern kontroll samt att utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll. Sedan 2020 gäller de nya riktlinjerna för intern kontroll och de omfattar kommunens nämnder och de kommunala bolagen AB Vingåkershem och Vingåkers Kommunfastigheter AB. I kommunstyrelsens internkontrollplan finns några kontrollpunkter som samtliga nämnder ska följa. Uppföljning sker i samband med årsredovisningen.

5.3 Planeringsförutsättningar

Kommunstyrelsen har i februari fastställt planeringsdirektiv för budget åren 2023-2025, KS§52/2022. Nedan framgår beslutet.

1. Kommunstyrelsen beslutar att som underlag för beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag ska nedan befolkningsantal gälla:
 - 2023: 9.100 personer (1 november 2022)
 - 2024: 9.125 personer (1 november 2023)
 - 2025: 9.150 personer (1 november 2024)
2. Kommunstyrelsen beslutar att uppräknings av personalkostnader ska göras med 2,0 procent per år under planperioden 2023-2024 för barn- och utbildningsnämnden samt socialnämnden och med 1,5 procent för övriga nämnder.
3. Kommunstyrelsen beslutar att uppräknings av personalkostnader ska göras med 2,0 procent för samtliga nämnder för år 2025.
4. Kommunstyrelsen beslutar att uppräknings av hyreskostnader ska göras med 1,5 procent per år under planperioden.

Utgångsläget i kommunens budgetmodell avseende respektive nämnds ekonomiska ram för 2023 utgår från den kommunplan för 2022 inklusive flerårsplan för 2023-2024 som kommunfullmäktige beslutade om i november 2021. Därefter sker uppräknings enligt kommunstyrelsens planeringsdirektiv. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas alltid efter senast kända skatteunderlagsprognos från Sveriges Kommuner och Regioner, SKR. Utöver detta har har vissa justeringar gällande pensionskostnader, enligt senaste pensionsskuldprognos, och personalomkostnadspålägg, PO, gjorts.

Utgångsläget inför höstens ändringsbeslut gällande Kommunplan med budget 2023 och flerårsplan 2024-2025 är kommunfullmäktiges beslut i juni.

5.3.1 Befolkning

Den senaste befolkningssiffran för faktiskt folkmängd i Vingåkers kommun uppgick till 8.995 personer per 30 september i år. Sedan årsskiftet är det en minskning med 69 personer, men sedan september föregående år har kommunen tappat 79 personer. Som underlag för beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag beslutade kommunfullmäktige i juni beslutat att år 2023 ska 9.100 personer utgöra beräkningsunderlaget per 1 november 2022 och därefter skrivs antalet upp med 25 personer per år under planperioden. Detta reviderade kommunfullmäktige i november ner med 100 personer så att befolkningsunderlaget uppgår till 9.000 personer och därefter en årlig ökning med 25 personer.

Befolkningsutvecklingen är en av de viktigaste frågorna i kommunens planeringsarbete eftersom hur utvecklingen blir får direkt påverkan på efterfrågan i kommunens verksamheter. Att göra prognoser över hur antalet invånare kommer att utvecklas är dock lika svårt som det är viktigt. Särskilt komplext är det eftersom det inte bara är det totala antalet invånare som behöver bedömas utan också fördelningen mellan olika åldersgrupper och olika typer av behov och förväntningar på service från kommunen.

En särskild utmaning handlar om bedömningen av hur stor påverkan på inflyttning som kan åstadkommas genom nybyggnation av bostäder, och vilken typ av bostäder det i så fall ska vara. Vingåkers kommun arbetar med professionellt externt stöd varje år för att ta fram både en trendbaserad och en så kallad byggbaserad prognos över befolkningsutvecklingen. Dessa prognoser ingår som ett centralt underlag i budgetprocessen.

5.3.2 Kompetensförsörjning

Ett av kommunens strategiskt viktigaste uppdrag är att säkerställa att rätt kompetens finns i organisationen. Kommunen är inte självförsörjande på viss kompetens, kommunen behöver attrahera kompetens utanför kommunens geografiska gräns. Inom tio år uppskattas kommunen ha bytt ut lika många medarbetare som kommunen har idag. Det är svårt att rekrytera legitimerade pedagoger, sjuksköterskor, socialsekreterare, chefer och ett antal ytterligare specialistfunktioner där det krävs en akademisk examen. Det är även svårt att rekrytera baspersonal där det krävs minst fullgjord gymnasieutbildning såsom undersköterskor, barnskötare, kockar med flera yrkeskategorier.

Kommunen har ett strategiskt pågående arbete som har till syfte att stärka kommunens arbetsgivarvarumärke, att erbjuda attraktiva anställningsvillkor och att skapa ett tydligt medarbetar-, chef- och ledarskap. Kommunen har bland annat centraliserat en stor del av rekryteringsprocessen. Detta för att skapa enhetlighet och ett mer professionellt bemötande till framtida medarbetare. Arbetet har lett till att kommunen har ett bättre rekryteringsläge och högre behörighet bland de sökande trots en allt större konkurrens om kompetens på arbetsmarknaden.

5.3.3 Ekonomi

Det ekonomiska läget för kommunens nämnder är fortfarande ansträngt även om kommunens prognostiserade resultat för 2022 som helhet i nuläget beräknas bli positivt. Utifrån prognoserna i delårsrapporten för perioden januari-augusti för 2022 beräknas kommunen att redovisa ett positivt resultat vid årets slut på knappt 23 mkr. En del av överskottet kommer att kunna tillföras kommunens resultatutjämningsreserv. Flera av nämnderna har utmaningar i att hålla verksamheten inom tilldelad budget. Det är framförallt socialnämnden som kämpar med ett kraftigt underskott som det är tveksamt om de kan hantera på egen hand. Den finansiella verksamheten redovisar kraftiga överskott till stor del beroende på bättre utfall för skatteintäkter än vad som tidigare prognostiserats. För de kommande åren ser det desto mörkare ut. Den lågkonjunktur som råder med skenande priser och hög inflation gör att det kommer att krävas prioriteringar och effektiviseringar för att minimera de underskott som detta kommer att medföra. De underskott som budgeten för 2023 och 2024 medför innebär en hög belastning för kommunens likviditet.

5.3.4 Resultatutjämningsreserv (RUR)

Kommunen har en så kallad resultatutjämningsreserv (RUR) som regleras av kommunallagen 11 kap, 14§. Syftet med RUR är att kunna bygga upp en reserv under goda tider för att senare, under vissa förutsättningar, kunna utnyttja denna när skatteunderlagsutvecklingen är svag. Medel ur resultatutjämningsreserven får användas för att möta konjunktursvängningar i ekonomin. Medlen kan användas i samband med budgetarbetet för kommande år, men även under löpande år om stora svängningar i ekonomin sker med anledning av konjunkturläget. I kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning (kf §118/2013) fastställs vad som, utöver kommunallagens regler för resultatutjämningsreserven, gäller i Vingåkers kommun.

RUR är avsedd att utjämna normala svängningar i skatteunderlaget över konjunkturcykeln för att skapa större stabilitet för verksamheterna. RUR ger kommunen möjlighet att reservera medel i RUR för att kunna täcka eventuella underskott vid ett senare tillfälle. Uttag ur kommunens resultatutjämningsreserv (RUR) kan göras då det underliggande skatteunderlaget för riket, jämfört med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren, understiger genomsnittet. Som underlag för dessa beräkningar ska uppgifter/underlag från Sveriges Kommuner och Regioner användas.

En annan förutsättning är att medlen från RUR ska täcka negativa resultat, det vill säga så mycket som krävs för att balanskravsresultatet ska komma upp till noll. Detta gäller såväl i budgeten som i årsredovisningen. Således ska två kriterier vara uppfyllda:

1. förändringen av årets underliggande skatteunderlag ska understiga den genomsnittliga och
2. balanskravsresultatet ska vara negativt och reserven får användas för att nå upp till nollresultat (eller så långt reserven räcker).

Kommunfullmäktige fastställer i samband med årsbokslutet om reservering till resultatutjämningsreserven ska ske samt vilket belopp som ska avsättas. Reservering får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger 2 procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.

Resultatutjämningsreserven redovisas under eget kapital i balansräkningen. Kommunstyrelsen förfogar över resultatutjämningsreserven och föreslår till kommunfullmäktige när medel kan tas i anspråk. Per den sista augusti 2022 uppgick resultatutjämningsreserven till 20,2 mkr. för år 2023 förväntas det första kriteriet ovan vara uppfyllt (SKR cirkulär 22:37). I och med det underskott som budgeteras för 2023 uppfylls även det andra kriteriet ovan. Kommunfullmäktige har beslutat att ta resultatutjämningsreserven i anspråk för att täcka det underskott som uppstår budgetmässigt för 2023. Slutligt beslut fattas av kommunfullmäktige i samband med att det slutliga resultatet och årsredovisningen för 2023 fastställs i april 2024.

5.4 Nya ekonomiska prioriteringar 2023

Inför kommunfullmäktiges beslut i juni om kommunplan med budget 2023 och flerårsplan 2024-2025 beslutade samtliga nämnder om äskanden för utökad budgetram. Totalt uppgick dessa till 17,6 mkr för driftbudgeten år 2023 och 4,9 mkr för investeringsbudgeten år 2023.

Kommunfullmäktige har på sitt sammanträde den 21 juni beslutat enligt nedan, kf §57/2022.

- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa befolkningsantagande för beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag till 9.100 personer år 2023 och därefter en årlig ökning med 25 personer.
- Kommunfullmäktige beslutar att bevilja barn- och utbildningsnämnden 1,2 mkr i investeringsbudget för inventarier m m till den nya förskolan på norr. Investeringen redovisas med synnerliga skäl.
- Kommunfullmäktige beslutar att bevilja socialnämnden 4,6 mkr i investeringsbudget för nytt verksamhetssystem. Investeringen redovisas med synnerliga skäl.
- Kommunfullmäktige beslutar att Kultur- och fritidsnämndens budgetram utökas med 600 tkr avseende ökat anslag till föreningsbidrag från och med år 2023.
- Kommunfullmäktige beslutar att Samhällsbyggnadsnämndens budgetram utökas med 800 tkr avseende resursförstärkning för samhällsplanering från och med år 2023.
- Kommunfullmäktige beslutar att Socialnämndens budgetram utökas med 2,0 mkr avseende fortsatt arbete med delade turer från och med år 2023.
- Kommunfullmäktige beslutar att Socialnämndens budgetram utökas med 1,5 mkr avseende utökning av daglig verksamhet från och med år 2023.
- Kommunfullmäktige beslutar att Barn- och utbildningsnämndens budgetram utökas med 900 tkr avseende 1,5 tjänst studie- och yrkesvägledare från och med år 2023.
- Kommunfullmäktige beslutar att Barn- och utbildningsnämndens budgetram utökas med 1,0 mkr avseende 2,0 tjänst socialpedagoger från och med år 2023.

- Kommunfullmäktige beslutar att Barn- och utbildningsnämndens budgetram utökas med 600 tkr avseende 1,0 tjänst till kulturskolan från och med år 2023.
- Kommunfullmäktige beslutar att fastställa ekonomiska budgetramar för 2023–2025 avseende drift- och investeringsverksamheten.

På sitt sammanträde i november har kommunfullmäktige även beslutat om nedan prioriteringar, kf §188/2022:

- Kommunfullmäktige beslutar att anta fokusområdena Vingåkersbygdens utveckling och Trygghet och hälsa för Vingåkersbygdens medborgare samt tillhörande punkter för planperioden 2023-2026 att biläggas till Kommunplan med budget 2023 Flerårsplan 2024-2025.
- Kommunfullmäktige beslutar att befolkningsunderlaget för beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag år 2023 fastställs till 9.000 personer (1 november 2022) och därefter en årlig ökning med 25 personer.
- Kommunfullmäktige beslutar om en buffert på 10,0 mkr för kostnadsökningar kopplat till inflation läggs på finanserna från och med år 2023.
- Kommunfullmäktige beslutar att det negativa resultat som budgetmässigt och bokföringsmässigt uppstår 2023 ska finansieras genom att resultatutjämnings-reserven tas i anspråk.
- Kommunfullmäktige beslutar att ge samtliga nämnder i uppdrag att i respektive nämndplan särskilt beakta hur man kan bidra till de koncerngemensamma målsättningarna om fler invånare, hållbar tillväxt, energieffektivisering och förbättrad folkhälsa.
- Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att förstärka den juridiska kompetensen i koncernen.
- Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utreda möjligheterna till ökad samverkan inom IT-stöd, digitalisering och administration i syfte att minska sårbarheten, stärka kompetensen och få en effektivare förvaltning.
- Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att samordna uppdraget att tillsammans med övriga nämnder och bolagsstyrelser se över möjligheter till ökad samordning inom koncernen i syfte att få en mer effektiv, snabbare och kvalitativ förvaltning. En första delredovisning ska ske till kommunstyrelsen inför budgetarbetet för 2024.
- Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utreda ny organisation för vuxenutbildning, arbetsmarknad, integration och försörjningsstöd. Utredningen finansieras inom kommunstyrelsens budgetram.
- Kommunfullmäktige beslutar att ge samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att utse en sammanhållande funktion för frågor som rör inflyttning och tomtförsäljning.
- Kommunfullmäktige beslutar att ge samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att inrätta ett ekonomiskt projektstöd som bygdeorganisationer kan söka medel från för att verka för ökad befolkning i respektive ort.
- Kommunfullmäktige beslutar att ge samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att inventera behov av revideringar och nya detaljplaner med huvudsyfte att öka inflyttning/få fler attraktiva och byggklara tomter, skapa mer möjlighet till utveckling av befintliga verksamheter och näringslivets behov. Inventeringen ska presenteras till kommunstyrelsen i samband med budgetarbetet inför 2024.
- Kommunfullmäktige beslutar att medge barn- och utbildningsnämnden 1,8 miljoner under 2023 och 2024 för speciallärare med inriktning mot matematik enligt underlag i kommunens ansökan till kommundellegationen.
- Kommunfullmäktige beslutar att medge socialnämnden 1,7 miljoner kronor under 2023 och 2024 kr för insatser för att förbättra kunskaper i svenska för att göra utrikes födda anställningsbara i vård och omsorg enligt underlag i kommunens ansökan till kommundellegationen.

- Kommunfullmäktige beslutar att socialnämndens budgetram utökas med 1,0 mkr år 2023, ytterligare 3,0 mkr år 2024 samt ytterligare 3,0 mkr år 2025 för arbetet med delade turer. Finansiering sker ur finansens buffertar. Återrapportering från socialnämnden ska ske inför budgetberedningen 2024.
- Kommunfullmäktige beslutar att ge kompensation till nämnderna för ökad indexuppräknning av hyreskostnader ska göras enligt nedan. Finansieringen sker genom att inflationsbufferten under finansens sänks med motsvarande belopp, totalt 5 240 tkr: Kommunstyrelsen 568 tkr, Kultur-och fritidsnämnden 806 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden 46 tkr, Barn-och utbildningsnämnden 1 890 tkr och Socialnämnden 1 930 tkr.
- Kommunfullmäktige beslutar att ge kompensation för höjt personalomkostnads-pålägg (PO, 44,53 %) ska tillföras nämnderna genom att pensionskostnaderna på finansens sänks med motsvarande belopp, totalt 5 092 tkr: Kommunstyrelsen 794 tkr, Kultur-och fritidsnämnden 133 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden 98 tkr, Barn-och utbildningsnämnden 1 605 tkr och Socialnämnden 2 462 tkr.
- Kommunfullmäktige beslutar att i övrigt godkänna kommunplan med budget för 2023 och flerårsplan för 2024–2025.

5.5 Ekonomiska ramar 2023 och flerårsplan 2024-2025

Nedan framgår beräkning av ekonomiska ramar till finanssen, kommunstyrelsen och nämnderna för 2023.

Budgetberäkning för 2023		Befolkning: 9.000 personer för skatt/statsbidrag						Cirkulär 22:37				
Nettoramar inkl interna poster		Beslut KF 20221128										
	Budget 2022	Uppräkn Löner 1,5-2%	Uppräkn hyror 1,50%	Uppräkn lokalvård	Uppräkn köp verks	Uppräkn övrigt	Uppräkn budget	Föränd jmf Plan 22	KF budget beslut juni 2022	Flytt av medel samt Bef 9000	Nya förutsättn.	Beräkning budget 2023
KS -direktiv	612 969											
Finansen	612 969											
varav												
Skatter och statsbidrag	636 074					32 929	669 003		669 003	-7 227	-1 625	660 151
Preliminära kostnader, buffert inflation										-10 000	5 240	-4 760
Pensioner	-16 503					-7 400	-23 903		-23 903	4 000	5 092	-14 811
Attraktiv arbetsgivare	-1 294						-1 294		-1 294			-1 294
Ökat PO						-7 312	-7 312		-7 312	7 241		-71
Övrigt finanssen, borgen	-1 199					44	-1 155		-1 155	350		-805
Avskrivning invest. synnerliga skäl	-1 109						-1 109		-1 109			-1 109
Buffert oförutsett, förfogas av KS	-3 000						-3 000		-3 000		1 000	-2 000
Summa:	612 969					18 261	631 230	0	631 230	-5 636	9 707	635 301
Kommunstyrelsen	-133 382	-806	-192	0	0	-796	-135 176	-38	-135 214	-891	-3 465	-139 570
varav												
Korrigerig löner								-38	-38			-38
Flytt uthyrning idrottslokaler mm										100		100
KS oförutsedda	-2 119						-2 119		-2 119			-2 119
Kommunbidrag VSR	-8 691					-296	-8 987		-8 987			-8 987
Kommunbidrag Viadidakt	-13 800					-188	-13 988		-13 988			-13 988
Ändring av PO							0		0	-991	-794	-1 785
Kollektivtrafik	-10 358					-362	-10 720		-10 720		-2 103	-12 823
Revision	-787						-787		-787			-787
Valnämnd	-200					172	-28		-28			-28
Överförmyndaren	-1 971					-172	-2 143		-2 143			-2 143
Mat och måltider	-24 111						-24 111		-24 111			-24 111
Mat och måltider, valmöjlighet i ÅO	-300					50	-250		-250			-250
Ökning av hyror											-568	-568
Kultur och fritid	-19 195	-144	-92	0	0	0	-19 431	-600	-20 031	-265	-939	-21 235
Föreningsbidrag								-600	-600			-600
Flytt uthyrning idrottslokaler										-100		-100
Ändring av PO										-165	-133	-298
Ökning hyror											-806	-806
Samhällsbyggnad	-6 809	-86	-9	0	0	0	-6 904	-821	-7 725	-145	-144	-8 014
varav												
Samhällsplanering								-800	-800			-800
Korrigerig löner								-21	-21			-21
Ändring av PO										-145	-98	-243
Ökning hyror											-46	-46
Barn/utbildning	-176 325	-2 434	-461	0	0	-199	-179 419	-2 544	-181 963	-2 344	-5 295	-189 602
Ökning hyror									0		-1 890	-1 890
Nybyggnad M-n skola, utökad hyra						-199	-199		-199			-199
Korrigerig löner								-44	-44			-44
Ändring av PO										-2 344	-1 605	-3 949
Studie o yrkesvägledare 1,5								-900	-900			-900
Socialpedagoger 2,0								-1 000	-1 000			-1 000
Kulturskolan 1,0								-600	-600			-600
Matematik, speciallärare enl kommundeleg											-1 800	-1 800
Gymnasiet inkl IM exkl sär	-49 327						-49 327		-49 327			-49 327
Socialnämnden	-226 205	-3 765	0	0	0	0	-229 970	-4 315	-234 285	-3 596	-7 092	-244 973
varav									0			0
Korrigerig löner								-36	-36			-36
Ändring av PO										-3 596	-2 462	-6 058
Hyresökning ombyggnation hemtjänst	-400						-400	-10	-410			-410
Hyresökning 2%	-2 252					0	-2 252	-769	-3 021		-1 930	-4 951
Anslag delade turer								-2 000	-2 000		-1 000	-3 000
Utökning daglig verksamhet								-1 500	-1 500			-1 500
Språksatsning vård/omsorg enl kommundeleg											-1 700	-1 700
TOTALT, budgeterat resultat	1 726	-7 235	-754	0	0	-995	11 003	-8 318	2 685	-12 877	-7 228	-17 420
1 % överskott av skatter o statsbidrag	6 361											6 602
Differens till 1% resultatmål	-4 635											-24 022
												-2,64%

Av tabellen ovan framgår att kommunens budgeterade resultat för 2023 uppgår till -17.420 tkr, vilket motsvarar -2,64 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det negativa resultatet föreslås att regleras genom att resultatutjämningsreserven tas i anspråk. En buffert på 4,8 mkr för att möta kostnadsökningar som hänger samman med rådande inflation, finns under finanssen. Vidare finns på finanssen en buffert på 2,0 mkr, för oförutsedda händelser som kan inträffa under året.

Nedan framgår även de ekonomiska ramarna i flerårsplanen för 2024-2025. Kommunens budgeterade resultat uppgår till -7.621 tkr år 2024 samt till 5.795 tkr år 2025. Samtliga år finns lite buffertmedel under finanserna att nyttja.

FLERÅRSPLAN 2023-2025			
Nettoramar inkl interna poster <i>Beslut KF 20221128</i>			
Cirkulär 22:37	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>Befolkningsantagande</i>	9 000 personer	9 025 personer	9 050 personer
Finansen			
<i>varav</i>			
<i>Skatter och statsbidrag</i>	660 151	684 740	705 744
<i>Preliminära kostnader, buffert inflation</i>	-4 760	-1 760	0
<i>Pensioner</i>	-14 811	-19 277	-19 427
<i>Attraktiv arbetsgivare</i>	-1 294	-1 294	-1 294
<i>Ökat PO</i>	-71	-347	-496
<i>Övrigt finanserna</i>	-805	-769	-969
<i>Avskrivning invest. synnerliga skäl</i>	-1 109	-1 109	-1 109
<i>Buffert oförutsett, förfogas av KS</i>	-2 000	-2 000	-760
Finansen summa:	635 301	658 184	681 689
Kommunstyrelsen	-139 570	-141 646	-143 950
Kultur och fritid	-21 235	-21 474	-21 822
Samhällsbyggnad	-8 014	-8 132	-8 289
Barn/utbildning	-189 602	-192 597	-193 842
Gymnasiet inkl IM, exkl särgymn.	-49 327	-49 327	-49 327
Socialnämnden	-244 973	-252 629	-258 664
TOTALT, budgeterat resultat	-17 420	-7 621	5 795
1 % överskott av skatter o statsbidrag	6 602	6 847	7 057
Differens mot kf:s mål på 1%	-24 022	-14 469	-1 262
	-2,64%	-1,11%	0,82%

5.6 Investeringar

Kommunens investeringar ska finansieras med egna medel, det vill säga utan upptagande av nya lån. Egna medel motsvaras i detta sammanhang av den beräknade volymen avskrivningar kommande år. Undantag får göras då kommunfullmäktige beslutar om att synnerliga skäl föreligger. Investeringar med synnerliga skäl tillämpas företrädesvis för investeringar av engångskaraktär och inte årligen återkommande investeringar.

Det totala årliga investeringsutrymmet uppgår till 11.760 tkr per år för perioden 2023-2025. Av tabellen framgår respektive nämnds investeringsutrymme under planperioden. Kultur- och fritidsnämnden fick en utökad investeringsbudget från och med 2022 med 300 tkr avseende inventarier till sporthallar. Det finns 700 tkr tillgängliga investeringsmedel per år under perioden 2023-2025.

tkr	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunstyrelsen	9 145	9 145	9 145
Kultur och fritidsnämnden	485	485	485
Samhällsbyggnadsnämnden	320	320	320
Barn- och utbildningsnämnden	600	600	600
Socialnämnden	510	510	510
SUMMA UTGIFTER, tkr	11 060	11 060	11 060
Investeringsutrymme, tkr	11 760	11 760	11 760
<i>Ofinansierat (-)/tillgängligt, tkr</i>	<i>700</i>	<i>700</i>	<i>700</i>

Investeringar med synnerliga skäl

Kommunfullmäktige kan också besluta om att vissa investeringar ska genomföras med så kallade synnerliga skäl, vilket innebär att finansiering, vid behov, kan lösas genom upptagande av lån. Företrädesvis handlar det om investeringar av engångskaraktär och inte ett återkommande investeringsbehov.

Kommunfullmäktige har tidigare beslutat om ett antal investeringar med synnerliga skäl. På fullmäktiges sammanträde i juni beslutades att även barn- och utbildningsnämndens investering avseende inventarier och IT till den nya förskolan på norr med 1.225 tkr och socialnämndens investering om 4.622 tkr till nytt verksamhetssystem ska genomföras med synnerliga skäl. Totalt uppgår investeringsplanen för investeringar med synnerliga skäl därefter till 54,2 mkr. Samtliga dessa investeringar kan således finansieras med upptagande av lån vid behov.

I nuläget föreligger inget upplåningsbehov, men varje genomförd investering medför en belastning på kommunens likviditet.

KF	Beslut, synnerliga skäl	KF-beslutat totalbelopp, tkr	Utfall 2020-2021, tkr	Utfall 2022 (aug), tkr	Återstår, tkr
§ 118 23/11-2020	Extra asfaltering (3228 tkr per år, under 4 år)	12 914	2 916	1 343	8 655
§ 33 19/4-2021	Infrastruktur Baggetorp (Sjögölet)	9 000	129	3 926	4 945
§ 57 21/6-2021	Förstärkningsåtgärder samt utveckling å-promenad Vingåkersån	17 500	3 161	10 742	3 597
§ 65 21/6-2021	Inventarier och IT nya Grändens förskola	1 040	0	0	1 040
§ 65 21/6-2021	Inventarier och IT Marmorbyns skola	840	0	0	840
§ 110 22/11-2021	Ökad stabilitet i den tekniska infrastrukturen	3 100	2 225	1 185	-310
§ 110 22/11-2021	Lekplatser och badplatser (KoF)	1 500	0	769	731
§ 110 22/11-2021	Brandposter	1 000	0	11	989
§ 110 22/11-2021	Grönyteskötsel	1 500	0	378	1 122
§ 57 20/6-2022	Inventarier och IT, ny förskola på norr	1 225	0	0	1 225
§ 57 20/6-2022	Nytt verksamhetssystem, Soc	4 662	0	0	4 662
SUMMA		54 281	8 431	18 354	27 496

6 Räkenskap och tabeller

6.1 Resultatbudget

Resultatbudget (Belopp i tusentals kronor)	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens intäkter	161 260	111 181	111 181	111 181	111 181	111 181
Verksamhetens kostnader	-764 826	-733 454	-733 117	-777 027	-791 817	-799 405
Avskrivningar	-11 339	-12 124	-12 124	-12 124	-12 124	-12 124
Verksamhetens nettokostnader	-614 905	-634 397	-634 060	-677 970	-692 760	-700 348
Skatter	406 189	417 073	428 210	432 761	452 438	471 119
Generella statsbidrag o utjämning	230 870	219 001	227 661	227 390	232 302	234 625
Verksamhetens resultat	22 153	1 677	21 811	-17 819	-8 020	5 396
Finansiella intäkter	2 869	600	1 590	950	950	950
Finansiella kostnader	-347	-551	-551	-551	-551	-551
Resultat efter finansiella poster	24 675	1 726	22 850	-17 420	-7 621	5 795
Extraordinära poster, netto	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	24 675	1 726	22 850	-17 420	-7 621	5 795
Nyttjande resultatutjämningsreserv				17 420	0	0
Justerat resultat				0	-7 621	5 795

6.2 Balansbudget

Balansbudget (Belopp i tusentals kronor)	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Tillgångar					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
Materiella anläggningstillgångar	135 432	177 033	154 068	157 944	161 820
Finansiella anläggningstillgångar	81 616	81 616	81 205	80 794	80 383
Summa anläggningstillgångar	217 048	258 649	235 273	238 738	242 203
<i>Omsättningstillgångar inkl bidrag till statlig infrastruktur</i>	129 815	120 482	100 986	111 135	124 551
Summa tillgångar	346 863	379 131	336 259	349 873	366 754
Eget kapital och skulder					
Eget kapital	160 886	148 006	173 544	165 923	171 718
<i>Därav årets resultat</i>	<i>24 675</i>	<i>1 726</i>	<i>-17 420</i>	<i>-7 621</i>	<i>5 795</i>
Summa eget kapital	160 886	148 006	173 544	165 923	171 718
Avsättningar					
Pensioner	17 946	14 791	16 241	16 341	16 033
Andra avsättningar	34 132	33 634	42 697	42 697	42 697
Summa avsättningar	52 078	48 425	58 938	59 038	58 730
Skulder					
Långfristiga skulder	0	0	0	0	0
Kortfristiga skulder	133 899	182 700	103 777	124 912	136 306
Summa skulder	133 899	182 700	103 777	124 912	136 306
Summa eget kapital och skulder	346 863	379 131	336 259	349 873	366 754

6.3 Kassaflödesbudget

Kassaflödesbudget (Belopp i tusentals kronor)	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Löpande verksamhet					
Årets resultat	24 675	1 726	-17 420	-7 621	5 795
Justering, av- och nedskrivningar	11 339	12 124	12 124	12 124	12 124
Justering, avsättningar	7 025	5 210	10 513	101	-308
Justering för ianspråktaga avsättningar	0	0	0	0	0
Justering, övrigt	-3 500	0	0	0	0
Medel före förändring rörelsekapital	39 539	19 060	5 217	4 604	17 611
Ökning (-) /minskning (+) kortfristiga fordringar	-34 800	-1 098	19 496	-10 149	-13 416
Ökning (-) /minskning (+) förråd/lager	325	0	0	0	0
Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder	4 693	29 263	-78 923	17 635	7 894
Kassaflöde löpande verksamhet	9 757	47 225	-54 210	12 090	12 089
Investeringsverksamhet					
Investering, materiella anl.tillgångar	-19 812	-60 848	-30 760	-16 000	-16 000
Försäljning av materiella anl.tillgångar	1 353	0	0	0	0
Investering, finansiella anl.tillgångar	0	0	0	0	0
Bidrag till statlig infrastruktur	411	411	411	411	411
Försäljning av finansiella tillgångar	0	0	0	0	0
Amortering revers	235				
Kassaflöde investeringsverks.	-17 813	-60 437	-30 349	-15 589	-15 589
Finansieringsverksamhet					
Nyupptagna lån	0	0	0	0	0
Amortering av skuld	0	0	0	0	0
Ökning/minskning långfr. fordringar	0	0	0	0	0
Kassaflöde finansieringsverks.	0	0	0	0	0
Summa kassaflöde	-8 056	-13 212	-84 559	-3 499	-3 500

6.4 Investeringsbudget

Kommunfullmäktige tilldelar varje nämnd en årlig investeringsram som nämnden sedan själv förfogar över. År 2023 uppgår den till 11,1 mkr. Merparten av investeringarna sker inom kommunstyrelsens verksamhetsområde. Investeringsmedel som inte förbrukas under ett enskilt år överförs normalt inte till nästa år. Överföring kräver att nämnden beslutar om att begära medlen som tilläggsanslag.

tkr	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunstyrelsen	9 145	9 145	9 145
Kultur och fritidsnämnden	485	485	485
Samhällsbyggnadsnämnden	320	320	320
Barn- och utbildningsnämnden	600	600	600
Socialnämnden	510	510	510
SUMMA UTGIFTER, tkr	11 060	11 060	11 060
Investeringsutrymme, tkr	11 760	11 760	11 760
<i>Ofinansierat (-)/tillgängligt, tkr</i>	<i>700</i>	<i>700</i>	<i>700</i>

Investeringar med synnerliga skäl (upplåning medges för finansiering)

Kommunfullmäktige har även beslutat om ett antal större investeringsprojekt som inte är årsspecifika och som ska genomföras med så kallade synnerliga skäl. Det innebär att kommunen, vid behov, kan finansiera dem genom att låna pengar. Av tabellen nedan framgår vilka projekten är och vilka kommunfullmäktigebeslut de avser. Kommunfullmäktige beslutade i juni 2022 att godkänna inventarier och IT till den nya förskolan på norr samt nytt verksamhetssystem till socialförvaltningen som investeringar med synnerliga skäl. Dessa investeringar finansieras genom kommunens likvida medel.

KF	Beslut, synnerliga skäl	KF-beslutat totalbelopp, tkr	Utfall 2020-2021, tkr	Utfall 2022 (aug), tkr	Återstår, tkr
§ 118 23/11-2020	Extra asfaltering (3228 tkr per år, under 4 år)	12 914	2 916	1 343	8 655
§ 33 19/4-2021	Infrastruktur Baggetorp (Sjögölet)	9 000	129	3 926	4 945
§ 57 21/6-2021	Förstärkningsåtgärder samt utveckling å-promenad Vingåkersån	17 500	3 161	10 742	3 597
§ 65 21/6-2021	Inventarier och IT nya Grändens förskola	1 040	0	0	1 040
§ 65 21/6-2021	Inventarier och IT Marmorbyns skola	840	0	0	840
§ 110 22/11-2021	Ökad stabilitet i den tekniska infrastrukturen	3 100	2 225	1 185	-310
§ 110 22/11-2021	Lekplatser och badplatser (KoF)	1 500	0	769	731
§ 110 22/11-2021	Brandposter	1 000	0	11	989
§ 110 22/11-2021	Grönyteskötsel	1 500	0	378	1 122
§ 57 20/6-2022	Inventarier och IT, ny förskola på norr	1 225	0	0	1 225
§ 57 20/6-2022	Nytt verksamhetssystem Soc	4 622	0	0	4 622
SUMMA		54 281	8 431	18 354	27 496

vingaker.se

Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2022-11-28



Vingåkers
kommun

221
(236)

Kf § 188

KS 2022/189

Ändringsbeslut kommunplan med budget 2023 och flerårsplan 2024–2025

Kommunfullmäktiges beslut

1. Kommunfullmäktige beslutar att anta fokusområdena Vingåkersbygdens utveckling och Trygghet och hälsa för Vingåkersbygdens medborgare samt tillhörande punkter för planperioden 2023-2026 att biläggas till Kommunplan med budget 2023 Flerårsplan 2024-2025.
2. Kommunfullmäktige beslutar att befolkningsunderlaget för beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag år 2023 fastställs till 9.000 personer (1 november 2022) och därefter en årlig ökning med 25 personer.
3. Kommunfullmäktige beslutar om en buffert på 10,0 mkr för kostnadsökningar kopplat till inflation läggs på finansen från och med år 2023.
4. Kommunfullmäktige beslutar att det negativa resultat som budgetmässigt och bokföringsmässigt uppstår 2023 ska finansieras genom att resultatutjämningsreserven tas i anspråk.
5. Kommunfullmäktige beslutar att Vingåkers kommun ingår borgen under år 2023 såsom för egen skuld för AB Vingåkershems låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 176,4 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
6. Kommunfullmäktige beslutar att Vingåkers kommun ingår borgen under år 2023 såsom för egen skuld för Vingåkers Kommunfastigheter ABs låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 579,5 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
7. Kommunfullmäktige beslutar att Vingåkers kommun ingår borgen under år 2023 såsom för egen skuld för Vingåker Vatten och Avfall ABs låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 197,0 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
8. Kommunfullmäktige beslutar att Vingåkers kommun ingår borgen under år 2023 såsom för egen skuld för Vingåker Kraft ABs låneförpliktelser, upp till ett högsta lånebelopp om 4,0 mkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
9. Kommunfullmäktige beslutar att fastställa borgensavgiften för 2023 för AB Vingåkershem, Vingåkers Vatten och Avfall AB och Vingåker Kraft AB till 0,4 procentenheter på utnyttjad borgen vid föregående års bokslut.
10. Kommunfullmäktige beslutar att lagstadgad moms tillkommer på kommunens samtliga taxor och avgifter, där inte undantag stadgas enligt momslagen.
11. Kommunfullmäktige beslutar att ge samtliga nämnder i uppdrag att i respektive nämndplan särskilt beakta hur man kan bidra till de koncerngemensamma målsättningarna om fler invånare, hållbar tillväxt, energieffektivisering och förbättrad folkhälsa.
12. Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att förstärka den juridiska kompetensen i koncernen.
13. Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utreda möjligheterna till ökad samverkan inom IT-stöd, digitalisering och administration i syfte att minska sårbarheten, stärka kompetensen och få en effektivare förvaltning.
14. Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att samordna uppdraget att tillsammans med övriga nämnder och bolagsstyrelser se över möjligheter till ökad samordning inom koncernen i syfte att få en mer effektiv, snabbare och kvalitativ förvaltning. En första delredovisning ska ske till kommunstyrelsen inför budgetarbetet för 2024.
15. Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utreda ny organisation för vuxenutbildning, arbetsmarknad, integration och försörjningsstöd. Utredningen finansieras inom kommunstyrelsens budgetram.
16. Kommunfullmäktige beslutar att ge samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att utse en sammanhållande funktion för frågor som rör inflyttning och tomtförsäljning.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2022-11-28

222
(236)

17. Kommunfullmäktige beslutar att ge samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att inrätta ett ekonomiskt projektstöd som bygdeorganisationer kan söka medel från för att verka för ökad befolkning i respektive ort.
18. Kommunfullmäktige beslutar att ge samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att inventera behov av revideringar och nya detaljplaner med huvudsyfte att öka inflyttning/få fler attraktiva och byggklara tomter, skapa mer möjlighet till utveckling av befintliga verksamheter och näringslivets behov. Inventeringen ska presenteras till kommunstyrelsen i samband med budgetarbetet inför 2024.
19. Kommunfullmäktige beslutar att medge barn- och utbildningsnämnden 1,8 miljoner under 2023 och 2024 för speciallärare med inriktning mot matematik enligt underlag i kommunens ansökan till kommundelagationen.
20. Kommunfullmäktige beslutar att medge socialnämnden 1,7 miljoner kronor under 2023 och 2024 kr för insatser för att förbättra kunskaper i svenska för att göra utrikes födda anställningsbara i vård och omsorg enligt underlag i kommunens ansökan till kommundelagationen.
21. Kommunfullmäktige beslutar att i övrigt godkänna kommunplan med budget för 2023 och flerårsplan för 2024–2025.
22. Kommunfullmäktige beslutar att socialnämndens budgetram utökas med 1,0 mkr år 2023, ytterligare 3,0 mkr år 2024 samt ytterligare 3,0 mkr år 2025 för arbetet med delade turer. Finansiering sker ur finansens buffertar. Återrapportering från socialnämnden ska ske inför budgetberedningen 2024.
23. Kommunfullmäktige beslutar att ge kompensation till nämnderna för ökad indexuppräknings av hyreskostnader ska göras enligt nedan. Finansieringen sker genom att inflationsbufferten under finansen sänks med motsvarande belopp, totalt 5 240 tkr: Kommunstyrelsen 568 tkr, Kultur- och fritidsnämnden 806 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden 46 tkr, Barn- och utbildningsnämnden 1 890 tkr och Socialnämnden 1 930 tkr.
24. Kommunfullmäktige beslutar att ge kompensation för höjt personalomkostnadspålägg (PO, 44,53 %) ska tillföras nämnderna genom att pensionskostnaderna på finansen sänks med motsvarande belopp, totalt 5 092 tkr: Kommunstyrelsen 794 tkr, Kultur- och fritidsnämnden 133 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden 98 tkr, Barn- och utbildningsnämnden 1 605 tkr och Socialnämnden 2 462 tkr.

Sammanfattning av ärendet

Utgångsläget inför höstens arbete med förslag till kommunplan med budget för 2023 och flerårsplan för 2024–2025 är kommunfullmäktiges beslut i juni. Justering av skatteintäkter och generella statsbidrag har gjorts i enlighet med senaste skatteunderlagsprognos från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR, oktober) och med hänsyn till en lägre befolkningssiffra (9.000 personer istället för 9.100).

Kommunledningsförvaltningen föreslår att befolkningsunderlaget för beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag skrivs ned till 9.000 personer den 1 november 2022 och därefter en årlig ökning med 25 personer.

Det ekonomiska läget är extremt ansträngt kommande år med den lågkonjunktur och kostnadsökningar som inflationen medfört inom de flesta områden. De kommande åren medför en hård belastning på kommunens likviditet i och med de negativa resultaten för åren 2023-2024. För att hantera de kostnadsökningar som inflationen medför föreslår kommunledningsförvaltningen att en buffert på 10,0 mkr läggs under finansen från och med år 2023.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2022-11-28

223
(236)

Socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens nytillkomna äskanden får hanteras i den politiska beredningen av ärendet. Se bilagor i ärendet. De äskanden från flera av nämnderna som låg till grund för kommunfullmäktiges beslut i juni kan anses kvarstå även om de redan avdömts genom kommunfullmäktiges tidigare beslut. Kommunledningsförvaltningen anser inte att det finns utrymme att tillmötesgå något eller några av dessa äskanden om det inte sker genom omfördelning av budgetmedel, men det får den politiska hanteringen av ärendet avgöra.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att resultatutjämningsreserven (RUR) tas i anspråk för att hantera det negativa resultat som uppstår i budgeten för år 2023. Kommunfullmäktige beslutar slutligt om detta i samband med att årsredovisningen för 2023 fastställs i april 2024.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att de kommunala bolagens borgensramar fastställs för 2023 i enlighet med bolagens begäran och att borgensavgiften fastställs till 0,4 procent på utnyttjad borgen.

Kommunledningsförvaltningen föreslår i övrigt att kommunplan med budget för 2023 och flerårsplan för 2024-2025 godkänns.

Nuläget ser ut enligt tabellen nedan. Skatteintäkter och generella statsbidrag är hämtade från SKRs oktoberprognos (cirkulär 22:37).

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2022-11-28

224
(236)

Budgetberäkning för 2023 Befolkning: 9.000 personer för skatt/stabsbidrag Cirkulär 22:37
Nettoränsor inkl interna poster Resultat KF 2022/11/28

KS-direktiv	Budget 2022	Uppräkn Löner 1,5-2%	Uppräkn hyror 1,50%	Uppräkn lokalvärd	Uppräkn köp verks	Uppräkn Övrigt	Uppräkn budget	Föränd jmf Plan 22	KF budget beslut jun 2022	Flytt av medel samt Ref 9000	Nya förutsätt.	Beräkning budget 2023
Finansen	612 969											
varav												
Skatter och statsbidrag	616 074					32 929	669 003		669 003	-7 227	-1 625	660 151
Preliminära kostnader, buffert inflation										-10 000	5 240	-4 760
Pensioner	-16 503					-7 400	-23 903		-23 903	4 000	5 092	-14 811
Attärktiv arbetsgivare	-1 294						-1 294		-1 294			-1 294
Ökat PO						-7 312	-7 312		-7 312	7 241		-71
Övrigt finansen, borgen	-1 159					44	-1 155		-1 155	350		-805
Avskrivning invest. synnerliga skäl	-1 109						-1 109		-1 109			-1 109
Buffert oförutsett, förfogas av KS	-3 000						-3 000		-3 000		1 000	-2 000
Summa:	612 969					18 261	631 230	0	631 230	-5 636		635 301
Kommunstyrelsen	-133 382	-806	-192	0	0	-796	-135 176	-38	-135 214	-801	-3 465	-139 570
varav												
Körppling löner								-38	-38			-38
Flytt utlymning skrotlokaler mm										100		100
KS oförutsett	-2 119						-2 119		-2 119			-2 119
Kommunbidrag VSR	-8 691					-296	-8 987		-8 987			-8 987
Kommunbidrag Vårdplat	-13 800					-189	-13 989		-13 989			-13 989
Ändring av PO						0	0		0	-991	-794	-1 785
Kollektivtrafik	-10 359					-362	-10 720		-10 720		-2 103	-12 823
Revisjon	-787						-787		-787			-787
Vårhjälp	-200					172	-28		-28			-28
Överförmyndaren	-1 971					-172	-2 143		-2 143			-2 143
Mät och mätider, valmöjlighet i ÅO	-24 111						-24 111		-24 111			-24 111
Ökning av hyror	-300					50	-250		-250			-250
Kultur och fritid	-19 195	-144	-92	0	0	0	-19 431	-600	-20 031	-265	-939	-21 235
varav												
Föreningsbidrag								-600	-600			-600
Flytt utlymning skrotlokaler										-100		-100
Ändring av PO										-165	-133	-298
Ökning hyror											-836	-836
Samhällsbyggnad	-6 809	-86	-9	0	0	0	-6 904	-821	-7 725	-145	-144	-8 014
varav												
Samhällsplanering								-800	-800			-800
Körppling löner								-21	-21			-21
Ändring av PO										-145	-96	-243
Ökning hyror											-46	-46
Barn/utbildning	-176 325	-2 434	-461	0	0	-199	-179 419	-2 544	-181 963	-2 344	-5 295	-189 601
varav												
Ökning hyror												
Hyrtjänst M-n skola, utlåsd hyra						-199	-199		-199		-1 890	-1 890
Körppling löner								-44	-44			-44
Ändring av PO										-2 344	-1 605	-3 949
Studie o verksamhetsföretare 1,5								-200	-200			-200
Socialpedagoger 2,0								-1 000	-1 000			-1 000
Kulturskolan 1,0								-600	-600			-600
Matematik, speciallärare enl kommunstyrelse											-1 800	-1 800
Gymnasiet inkl IPI exkl sär	-49 327						-49 327		-49 327			-49 327
Socialnämnden	-226 205	-3 765	0	0	0	0	-229 970	-4 315	-234 285	-3 596	-7 092	-244 973
varav												
Körppling löner								-36	-36			-36
Ändring av PO										-3 596	-2 462	-6 058
Hyresökning ombyggnation hemtjänst	-400						-400		-410			-410
Hyresökning 2%	-2 252					0	-2 252		-2 252		-1 930	-4 951
Arstjänst delade turer								-2 000	-2 000		-1 000	-3 000
Utökning daglig verksamhet								-1 500	-1 500			-1 500
Spårbesättning vård/omsorg enl kommunstyrelse											-1 700	-1 700
TOTALT, budgeterat resultat	1 726	-7 235	-754	0	0	-995	11 003	-8 318	2 685	-12 877	-7 228	-17 420
1 % överskott av skatter o statsbidrag	6 361											6 602
Differens till 1% resultatmål	-4 675											-24 022
												-2,64%

Av tabellen ovan framgår att förslaget innebär att kommunens budgeterade resultat för 2023 uppgår till -17.420 tkr, vilket motsvarar -2,64 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Detta innebär att det inte finns något ytterligare utrymme för utökning av budgetramarna under 2023, omprioritering av budgetmedel mellan nämnderna kan göras. För att täcka det budgeterade underskottet föreslås att resultatutjämningsreserven (RUR) tas i anspråk. RUR kan bara nyttjas för att täcka ett negativt resultat så att ett budgeterat resultat på noll kronor uppnås. En buffert på 10,0 mkr för att hantera kostnadsökningar som hänger samman med inflationen finns under finansen. Där finns även en buffert på 3,0 mkr, för oförutsedda händelser som kan inträffa under året.

Nedan framgår även de ekonomiska ramarna i flerårsplanen för 2024-2025. Kommunens budgeterade resultat uppgår till -17.420 tkr år 2023, till -7.621 tkr år 2024 samt till +5.795 tkr år 2025. Samtliga år finns en buffert på 10,0 mkr för kostnadsökningar som hänger samman med

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2022-11-28

225
(236)

inflationen och 3,0 mkr för oförutsedda händelser som kommunstyrelsen vid behov kan besluta om att nyttja.

FLERÅRSPLAN 2023-2025

Nettoramar inkl interna poster

Beslut KF 20221128

Cirkulär 22:37	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
<i>Befolkningsantagande</i>	9 000 personer	9 025 personer	9 050 personer
Finansen			
<i>varav</i>			
Skatter och statsbidrag	660 151	684 740	705 744
Preliminära kostnader, buffert inflation	-4 760	-1 760	0
Pensioner	-14 811	-19 277	-19 427
Attraktiv arbetsgivare	-1 294	-1 294	-1 294
Ökat PO	-71	-347	-496
Övrigt finansen	-805	-769	-969
Avskrivning invest. synnerliga skäl	-1 109	-1 109	-1 109
Buffert oförutsett, förfogas av KS	-2 000	-2 000	-760
Finansen summa:	635 301	658 184	681 689
Kommunstyrelsen	-139 570	-141 646	-143 950
Kultur och fritid	-21 235	-21 474	-21 822
Samhällsbyggnad	-8 014	-8 132	-8 289
Barn/utbildning	-189 602	-192 597	-193 842
Gymnasiet inkl IM, exkl sargymn.	-49 327	-49 327	-49 327
Socialnämnden	-244 973	-252 629	-258 664
TOTALT, budgeterat resultat	-17 420	-7 621	5 795
1 % överskott av skatter o statsbidrag	6 602	6 847	7 057
Differens mot kfs: mål på 1%	-24 022	-14 469	-1 262
	-2,64%	-1,11%	0,82%

Ekonomichef föredrar ärendet på kommunfullmäktige.

Inlägg

Håkan Östlund (MP), Jörgen Larsson (S), Tommy Björkdal (VTL), Charlotte Prennfors (M), Monica Granström (S), Lars-Göran Karlsson (SD), Robert Davidsson (C), Hans Ekelund (VTL), Tiina Rokka (V), Fredrik Andersson (M), Håkan Östlund (MP), Ing-Mari Frössevi (C) och Irene Sandqvist (VTL) yttrar sig i ärendet.

Yrkanden

Charlotte Prennfors (M) gör ett tilläggsyrkande på att ge kompensation till nämnderna för ökad indexuppräknning av hyreskostnader ska göras enligt nedan. Finansieringen sker genom att inflationsbufferten under finansen sänks med motsvarande belopp, totalt 5 240 tkr.

- Kommunstyrelsen 568 tkr
- Kultur-och fritidsnämnden 806 tkr
- Samhällsbyggnadsnämnden 46 tkr
- Barn-och utbildningsnämnden 1 890 tkr
- Socialnämnden 1 930 tkr

Justeraandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2022-11-28

226
(236)

Charlotte Prennfors (M) gör ett tilläggsyrkande på att ge kompensation för höjt personalomkostnadspålägg (PO, 44,53 %) ska tillföras nämnderna genom att pensionskostnaderna på finansens sänks med motsvarande belopp, totalt 5 092 tkr.

- Kommunstyrelsen 794 tkr
- Kultur-och fritidsnämnden 133 tkr
- Samhällsbyggnadsnämnden 98 tkr
- Barn-och utbildningsnämnden 1 605 tkr
- Socialnämnden 2 462 tkr

Charlotte Prennfors (M) gör ett redaktionellt ändringsyrkande på beslutspunkt 18 gällande att ändra till *budgetarbetet för 2024* i stället för *budgetarbetet 2023*.

Monica Granström (S), Håkan Östlund (MP), Tiina Rokka (V) och Jörgen Larsson (S) yrkar bifall på beslutspunkt 2–10 och beslutspunkt 15 och yrkar avslag på beslutspunkt 21 till förmån för Socialdemokraternas och Miljöpartiets förslag till budget.

Monica Granström (S) gör ett tilläggsyrkande på att socialnämndens budgetram utökas med 1,0 mkr år 2023, ytterligare 3,0 mkr år 2024 samt ytterligare 3,0 mkr år 2025 för arbetet med delade turer. Finansiering sker år 2023 ur finansens buffert för oförutsett, samt ur finansens buffert för inflationskostnader år 2024 och 2025. Återrapportering från socialnämnden ska ske inför budgetberedningen 2024.

Monica Granström (S) gör ett tilläggsyrkande att på de generella statsbidragen tillförs finansens buffert för inflationskostnader år 2023, 2024 och 2025.

Jörgen Larsson (S), Tiina Rokka (V) och Håkan Östlund (MP) yrkar bifall på Monica Granströms (S) tilläggsyrkanden.

Robert Davidsson (C) yrkar bifall på förslag till beslut och på Charlotte Prennfors (M) tilläggsyrkande.

Robert Davidsson (C) yrkar på att lägga till ordet ”digitalisering” i beslutspunkt 13.

Hans Ekelund (VTL) gör ett tilläggsyrkande på att ge på att ge kommunstyrelsen i uppdrag att se över ägandedirektiven till Kommunfastigheter att effektivisera bolaget och på så sätt minska kommunkoncernens kostnader.

Hans Ekelund (VTL) gör ett tilläggsyrkande på att uppdra till socialnämnden att tillsammans med HR/personalavdelningen se över den höga omsättningen på personal samt finna lämpliga åtgärder för att minska personalomsättningen.

Hans Ekelund (VTL) yrkar bifall beslutspunkt 2–18 och avslag på beslutspunkt 19–21.

Tiina Rokka (V) yrkar bifall på Hans Ekelunds (VTL) till tilläggsyrkande om att *uppdra till socialnämnden att tillsammans med HR/personalavdelningen se över den höga omsättningen på personal samt finna lämpliga åtgärder för att minska personalomsättningen*.

Tiina Rokka (V) yrkar bifall på Monica Granströms (S) tilläggsyrkanden.

Tiina Rokka (V) yrkar bifall på Charlotte Prennfors (M) tilläggsyrkandet om att *ge kompensation för höjt personalomkostnadspålägg*.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

**Kommunfullmäktige****SAMMANTRÄDESPROTOKOLL**

Sammanträdesdatum 2022-11-28

227
(236)

Lennart Andersson (KD) yrkar bifall på förslag till beslut, bifall på Charlotte Prennfors (M) tilläggsyrkanden och ändringsyrkande för en redaktionell förändring på beslutspunkt 18 och på Robert Davidssons (C) tilläggsyrkande på beslutspunkt 13.

Charlotte Prennfors (M) yrkar bifall på Monica Granströms (S) tilläggsyrkande *att socialnämndens budgetram utökas med 1,0 mkr år 2023, ytterligare 3,0 mkr år 2024 samt ytterligare 3,0 mkr år 2025 för arbetet med delade turer. Finansiering sker år 2023 ur finansens buffert för oförutsett, samt ur finansens buffert för inflationskostnader år 2024 och 2025. Återrapportering från socialnämnden ska ske inför budgetberedningen 2024* och yrkar avslag på Monica Granströms (S) tilläggsyrkande *att på de generella statsbidragen tillförs finansens buffert för inflationskostnader år 2023, 2024 och 2025.*

Charlotte Prennfors (M) yrkar avslag på Hans Ekelunds (VTL) tilläggsyrkanden och Vingåkerpartiet VTL:s förslag till budget.

Lars-Göran Karlsson (SD) yrkar bifall på förslag till beslut och på Charlotte Prennfors (M) tilläggsyrkande och ändringsyrkande på beslutspunkt 18, Robert Davidssons (C) tilläggsyrkande på beslutspunkt 13 och yrkar avslag Hans Ekelunds (VTL) tilläggsyrkande.

Ing-Mari Frössevi (C) yrkar bifall på förslag till beslut och Charlotte Prennfors (M) tilläggsyrkanden

Irené Sandqvist (VTL) yrkar bifall på Hans Ekelunds (VTL) tilläggsyrkanden.

Monica Granström (S), Jörgen Larsson (S), Tiina Rokka (V) och Håkan Östlund (MP) yrkar avslag på Vingåkerpartiet VTL:s förslag på budget.

Propositionsordning

Ordförande föreslår att beslut ska fattas punkt för punkt i enlighet med de förslag till beslut som föreligger från kommunstyrelsen med de ändringsyrkanden som yrkats vid dagens fullmäktige. Därefter tas beslut om tilläggsyrkanden. Men först föreslår ordförande att fullmäktige tar ställning till om budgetförslag från KS ska gälla eller Vingåkerpartiets (VTL) förslag till budget ska gälla.

Kommunfullmäktige godkänner propositionsordningen.

Ordföranden finner att det finns två förslag till beslut, dels bifallsyrkande på förslag till beslut av Charlotte Prennfors (M) med flera, dels Vingåkerpartiet VTL förslag till budget.

Ordförande ställer förslagen mot varandra och finner att kommunfullmäktige beslutar enligt förslag till beslut.

Beslutspunkt 1

Ordförande frågar om kommunfullmäktige kan bifalla förslag till beslut och finner att så är fallet.

Beslutspunkt 2–18

Ordförande frågar om kommunfullmäktige kan bifalla beslutspunkt 2–18 med Robert Davidssons (C) tilläggsyrkande på beslutspunkt 13 och Charlotte Prennfors (M) ändringsyrkande om en redaktionell förändring på beslutspunkt 18 och finner att så är fallet.

Beslutspunkt 19

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2022-11-28

228
(236)

Ordförande finner att det finns två förslag till beslut, dels Charlotte Prennfors (M) med fleras bifallsyrkande på förslag till beslut, dels Hans Ekelunds (VTL) avslagsyrkande.

Ordförande ställer förslagen mot varandra och finner att kommunfullmäktige beslutar enligt förslag till beslut.

Beslutspunkt 20

Ordförande finner att det finns två förslag till beslut, dels Charlotte Prennfors (M) med fleras bifallsyrkande på förslag till beslut, dels Hans Ekelunds (VTL) avslagsyrkande.

Ordförande ställer förslagen mot varandra och finner att kommunfullmäktige beslutar enligt förslag till beslut.

Beslutspunkt 21

Ordförande finner att det finns två förslag till beslut, dels Charlotte Prennfors (M) med fleras bifallsyrkande på förslag till beslut, dels Hans Ekelunds (VTL) avslagsyrkande.

Ordförande ställer förslagen mot varandra och finner att kommunfullmäktige beslutar enligt förslag till beslut.

Tilläggsyrkanden

Ordförande ställer Hans Ekelunds (VTL) tilläggsyrkande på att ge på att ge kommunstyrelsen i uppdrag att se över ägandedirektiven till Kommunfastigheter att effektivisera bolaget och på så sätt minska kommunkoncernens kostnader mot Charlotte Prennfors (M) avslagsyrkande och finner att kommunfullmäktige beslutar att avslå Hans Ekelunds (VTL) tilläggsyrkande.

Ordförande ställer Hans Ekelunds (VTL) tilläggsyrkande på att uppdraga till socialnämnden att tillsammans med HR/personalavdelningen se över den höga omsättningen på personal samt femma lämpliga åtgärder för att minska personalomsättningen mot Charlotte Prennfors (M) avslagsyrkande och finner att kommunfullmäktige beslutar att avslå Hans Ekelunds (VTL) tilläggsyrkande

Ordförande frågar om kommunfullmäktige kan bifalla Monica Granströms (S) tilläggsyrkande att socialnämndens budgetram utökas med 1,0 mkr år 2023, ytterligare 3,0 mkr år 2024 samt ytterligare 3,0 mkr år 2025 för arbetet med delade turer. Finansiering sker år 2023 ur finansens buffert för oförutsett, samt ur finansens buffert för inflationskostnader år 2024 och 2025. Åtterrapporing från socialnämnden ska ske inför budgetberedningen 2024 och finner att så är fallet.

Ordförande ställer Monica Granströms (S) tilläggsyrkande att på de generella statsbidragen tillförs finansens buffert för inflationskostnader år 2023, 2024 och 2025 mot Charlotte Prennfors (M) avslagsyrkande och finner att kommunfullmäktige beslutar att avslå Monica Granströms (S) tilläggsyrkande.

Ordförande frågar om kommunfullmäktige kan bifalla Charlotte Prennfors (M) tilläggsyrkande att ge kompensation till nämnderna för ökad indexuppräknig av hyreskostnader ska göras enligt nedan. Finansieringen sker genom att inflationsbufferten under finansens sänks med motsvarande belopp, totalt 5 240 tkr: Kommunstyrelsen 568 tkr, Kultur-och fritidsnämnden 806 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden 46 tkr, Barn-och utbildningsnämnden 1 890 tkr och Socialnämnden 1 930 tkr och finner att så är fallet.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2022-11-28

229
(236)

Ordförande frågar om kommunfullmäktige kan bifalla Charlotte Prennfors (M) tilläggsyrkande att ge kompensation för höjt personalomkostnadspålägg (PO, 44,53 %) ska tillföras nämnderna genom att pensionskostnaderna på finanssen sänks med motsvarande belopp, totalt 5 092 tkr: Kommunstyrelsen 794 tkr, Kultur-och fritidsnämnden 133 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden 98 tkr, Barn-och utbildningsnämnden 1 605 tkr och Socialnämnden 2 462 tkr och finner att så är fallet.

Deltar ej i beslut

Hans Ekelund (VTL) och Irené Sandqvist (VTL) avstår från att delta beslutet gällande beslutspunkt 1.

Reservationer

Hans Ekelund (VTL) Irene Sandqvist (VTL) reserverar sig mot besluten i beslutspunkt 2–24 till förmån för Vingåkerspartiet VTL:s förslag till budget.

Monica Granström (S), Märta Bolzek (S), Jonathan Andersson (S), Caroline Helmersson Olsson (S), Jörgen Larsson (S), Håkan Persson (S), Erika Rask (S), Camilla Tiredal (S), Therese Palm (S), Daniel Helmersson (S), Håkan Östlund (MP) och Tiina Rokka (V) reserverar sig mot beslutspunkt 21 till förmån för Socialdemokraternas och Miljöpartiets förslag till budget.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2022-10-06

Förslag till dokumentet Kommunplan med budget 2023 samt flerårsplan 2024–2025

Socialnämndens äskande, Sn §95 år 2022.

Barn- och utbildningsnämndens äskande, BoU §77 år 2022

Yrkande från M, C och KD

Förslag på budget från S och MP

Yrkande från S och MP

Ks § 203/2022

Förslag på budget från VTL

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder

Ekonomienheten

AB Vingåkershem

Vingåkers Kommunfastigheter AB

Vingåker Kraft AB

Vingåker Vatten och Avfall AB

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Ärende 7, 28/11 2022

Yrkanden: M, C och Kd

Utökningen till nämnderna tas från finanserna och påverkar inte resultatet på sista raden som fortfarande hamnar på -17.420 tkr.

- Kompensation till nämnderna för ökad indexuppräknings av hyreskostnader 2023 ska göras enligt nedan. Finansiering sker genom att inflationsbufferten under finanserna sänks med motsvarande belopp, totalt 5.240 tkr.
 - Kommunstyrelsen 568 tkr
 - Kultur- och fritidsnämnden 806 tkr
 - Samhällsbyggnadsnämnden 46 tkr
 - Barn- och utbildningsnämnden 1.890 tkr
 - Socialnämnden 1.930 tkr
- Kompensation för höjt personalomkostnadspålägg (PO, 44,53%) ska tillföras nämnderna genom att pensionskostnaderna på finanserna sänks med motsvarande belopp, totalt 5.092 tkr.
 - Kommunstyrelsen 794 tkr
 - Kultur- och fritidsnämnden 133 tkr
 - Samhällsbyggnadsnämnden 98 tkr
 - Barn- och utbildningsnämnden 1.605 tkr
 - Socialnämnden 2.462 tkr



S o MP Yrkanden:

- Kommunstyrelsens budgettram utökas med 1,0 mkr under år 2023 för att utreda framtiden för arbetsmarknads- och vuxenutbildningsfrågor i kommunen. Finansiering tas ur finansens buffert för oförutsett.
- Socialnämndens budgettram utökas med 1,0 mkr år 2023, ytterligare 3,0 mkr år 2024 samt ytterligare 3,0 mkr år 2025 för arbetet med delade turer. Finansiering sker år 2023 ur finansens buffert för oförutsett, samt ur finansens buffert för inflationskostnader år 2024 och 2025. Återrapportering skall ske inför budget 2024, från Socialnämnden.
- Dom generella statsbidragen tillförs finansens buffert för inflationskostnader år 2023, 2024 och 2025.

Bidrag:
Charlotte
Mona
Johan
Håkan
Tina

[Handwritten signature]

Vingåkers kommun

Yrkandeblankett

Namn Monica Gränshorn Häkan Östlund
Partibeteckning S MP
Ärende Budget 2023

Yrkande

Bifall 2-10

Avslag 15 021 till-föman för eget förslag

punkt 2 tillägg.

Återrapportering från Socialnämnden.
Inför budgetberedningen 2024.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Vingåkers kommun

Yrkandeblankett

Namn Hans Ekelund
Partibeteckning Vingåkerspartiet
Ärende Tilläggsyrkande Budget

Yrkande

#1 Ge kommunstyrelsen i uppdrag att se över ägandedirektiven till kommunfastigheter att effektivisera bolaget och på så sätt minska Kommunkoncernens kostnader.

#2 Att uppdra till socialnämnden att tillsammans med HR/Personalavdelning se över den höga omsättningen på personal samt finna lämpliga åtgärder för att minska personalomsättningen.



Reservation

Tilläggsyrkande från S, MP, V

Dom generella statsbidragen tillförs
finansens buffert för inflationskostnader
2023, 2024, 2025.

Point 21 Reservation till förslaget
till regert förslag.


Monica Granström S	Therese Palm (S)
Marta Rodhe S	Daniel Helmersson (S)
Jens Aronsson S	Håkan Östlund M
Caroline M. Olsson S	Siina Rokka (V)
Jörgen Hansson S	
Håkan Persson S	
Erika Rask S	
Camilla Tiredal (S)	

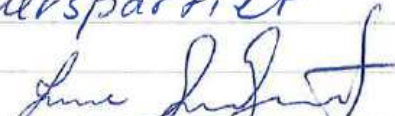


Reservation (Budget)

Till förmån för edjet
förslag.

För Vingåkerspartiet


Hans Ekelund


Irene Sandquist





Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2022-11-28

149
(236)

Tid och plats

Måndagen den 28 november 2022 kl. 9:25-16:30 i Åbrogården, stora salen i Vingåker.

Beslutande ledamöter

Jim Lindström (M), ordf.
Fredrik Andersson (M), 1:e vice ordf.
Glenn Christensen (S), 2:e vice ordf.
Håkan Persson (S), tjänstgörande ers.
Märta Bolzek (S), tjänstgörande ers.
Caroline Helmersson Olsson (S)
Jonathan Andersson (S)
Monica Granström (S)
Jörgen Larsson (S)
Erika Rask (S)
Therese Palm (S)
Daniel Helmersson Olsson (S)
Camilla Tiredal (S)
Patrick Winberg (SD)
Lars-Göran Karlsson (SD)
Per-Erik Eriksson (SD), tjänstgörande ers.
Hans Jonsson (SD), tjänstgörande ers.
Louise Karlsson (SD)
Kent Gustafsson (SD)
Jan Karlsson (SD)
Charlotte Prennfors (M)
Anna Lejon (M)
Pierre Szabo (M)
Tommy Bengtsson (M)
Ing-Mari Frössevi (C)
Robert Davidsson (C)
Hans Eklund (VTL)
Irène Sandqvist (VTL)
Tiina Rokka (V)
Lennart Andersson (KD)
Håkan Östlund (MP)

Ej tjänstgörande ersättare

Kaisa Komulainen Nilsson (S)
Mathias Karlsson (M)
Maria Szabo (M)
Anders Larsson (M) §§ 123–186, 189–195
Caroline Blomberg (C)
Gabriella Ndoj (C)
Marika Björkdal (VTL)
Tommy Björkdal (VTL) §§ 123–188
Leif Svensson (V)
Towe Jegeros-Grenander (V)
Enrique Diaz (KD) §§ 123–186
Lola Östlund (MP)

Övriga deltagare

Anna Olsson, sekreterare
Lina Ljungqvist, trafikingenjör § 187
Per Ahlenius, Trafikverket § 187
Elin Höghielm, ekonomichef § 188


Paragrafer 123–195

Datum för justering 2022-12-06

Sekreterare



Anna Olsson

Ordförande


Jim Lindström

Justerande


Ing-Mari Frössevi


Camilla Tiredal

vingaker.se

Kommunfullmäktige

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum 2022-11-28



Vingåkers
kommun

150
(236)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Nämndens namn	Kommunfullmäktige
Sammanträdesdatum	2022-11-28
Datum för anslagsuppsättande	2022-12-08
Datum för anslagsnedtagande	2022-12-30
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Vingåker
Underskrift	
Namnförtydligande	Anna Olsson

Justerandes sign

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to the certifier.

Utdragsbestyrkande