

Datum: 2019-06-04
Handläggare: Konrad Fred
Direktr:
Diariernr: 2019.406 KS

Kommunstyrelsen

Ramberedning, förslag till ramar 2020-2022

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 25 oktober 2017, § 217, att kommunstyrelsen ska fastställa ramförslag för Alingsås kommun i juni.

Utgångspunkten för ramberedningen är att nämndernas kommunbidrag enligt flerårsstrategi 2019-2021 beslutad av kommunfullmäktige den 12 december 2018, § 226, gäller.

Nämnderna har ej möjlighet att framföra behov i samband med ramberedningen eller i samband med höstens flerårsstrategiberedning.

I samband med ramberedningen har centrala poster uppdaterats och hänsyn tagits till övriga omvärldspåverkande faktorer. Kommunstyrelsen beslut avser ramförslag för kommande tre år.

Förslaget har föregåtts av en ramberedning som ägt rum i maj 2019.

Förvaltningens yttrande

Kommunstyrelsens förslag till ramar grundar sig på en resursmodell baserad på kommunens befolkningsutveckling, däri faktiska behov och en kostnadsnivå i enighet med standardkostnaderna i det kommunalekonomiska utjämningsystemet. Modellen beskrivs i bilaga 1 och resurskompensation per nämnd framgår av bilaga 2.

Utöver förändrande volymer har kommunstyrelsen beaktat övrigt omvärldspåverkande faktorer och gjort två särskilda bedömningar:

- 1) De sammanlagda arbetsgivaravgifterna består av två delar. Dels de avgifter som bestäms av riksdagen (lagstadgade). Dels delar som bestäms i förhandlingar mellan SKL och fackföreningarna inom offentlig sektor (försäkringar och kollektivavtal). Avgifterna går främst till pension samt sjuk- och olycksfallsförsäkringar. För 2020 föreslår SKL en höjning av det kalkylerade pålägget för kommuner, motsvarande 1 procentenhet. Bakgrunden är att allt fler av de anställda har lön utöver taket (7,5 inkomstbasbelopp) och därför har rätt till förmånsbestämd pension.

Kommunstyrelsen föreslår att samtliga nämnder kompenseras för förändrade personalomkostnadspålägg. Exakta belopp per nämnd framgår i bilaga 2.

- 2) I det kommunalekonomiska utjämningsystemet ersätts kommunerna till viss del för kostnader inom personlig assistans som inte ersätts av Försäkringskassan. Alingsås kommun har haft ökade kostnader till följd av fler ärenden där kommunen burit kostnad, vilket genererat högre intäkter i utjämningsystemet. Dessa medel tillfaller kommunen centralt.

Kommunstyrelsen föreslår att vård- och omsorgsnämnden till största del får ta del av dessa medel. Förslag till tilldelning framgår av bilaga 2.

Utöver kompensation enligt resursmodell och utöver hänsyn till övrigt omvärldspåverkande faktorer sker en grunduppräknning på respektive nämnds kommunbidrag. Uppräkning sker enligt samma princip som i nu gällande flerårsstrategi och motsvarar halva pris-index-i-kommunal-verksamhet (PKV).

Ekonomisk bedömning

Kommunstyrelsens föreslagna ramar för kommunens driftverksamhet 2020-2022 ryms inom ramen för kommunens finansiella mål. En komplett finansieringsanalys med tillhörande finansiella rapporter tas fram i samband kommunens flerårsstrategi som beslutas i november 2019.

Förslag till beslut

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

Förslag till ramar enligt bilaga 2 för kommunens nämnder 2020-2022 godkänns.

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder

Kommunledningskontoret

Simon Lindau
t.f. Ekonomichef

Konrad Fredh
Controllerchef/planeringschef