

§27

**Kommunstyrelsen - Handlingsplan för budget i balans (KS  
2019/039)****Beslut****Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen antar handlingsplan för budget i balans.

**Sammanfattning**

Kommunfullmäktige beslutade den 25 juni 2018 om riktlinjer för ekonomistyrning och god ekonomisk hushållning i Vaggeryds kommun. I riktlinjen framgår i princip 4 att:

- Nämnd skall bedriva sitt arbete med planering, budgetering och uppföljning så att det egna ansvaret för verksamheten säkerställs. Nämnd svarar också för att eventuella åtgärder vidtas när så är påkallat med anledning av verksamheten och dess utfall.

I budget 2019 fick kommunstyrelsen som nämnd ett effektiviseringskrav om 3 procent vilket innebar 1 548 tkr. För budgetåret 2018 var motsvarande effektivitetskrav 755 tkr.

Utifrån tilldelade medel för 2019 har ett gediget detaljbudgetarbete genomförts. Arbetet har varit gediget och målinriktat i syfte att hitta en ordning och reda samt få alla poster som vi vet med säkerhet inträffa under 2019 budgeterade. Arbetet har gjorts både i förvaltningsdelen och i den politiska delen. När arbetet sammanställts till en helhet, saknas cirka 3 mnkr.

Kommunens regler princip 12 tydliggör att en nämnds budget för driftverksamheten inte får vara underbalanserad. Princip 17 och 18 beskriver att handlingsplan med åtgärder för budget i balans ska tas fram av förvaltningschef till nämndens nästkommande möte. Utifrån regelverket och god ekonomisk hushållning redovisas kommundirektörens förslag till åtgärder för budget i balans i detta ärende. Enligt princip 19 ska beredning med alla nämnder som berörs av en större förändring göras. I detta ärende påverkar förslag nr 9 Miljö- och byggnämnden. Likaså har förslag 11 beredningskrav gentemot övriga nämnder.

Handlingsplanen för budget i balans summerar till cirka 3 miljoner kronor. Delar i planen innebär förslag på nya prioriteringar av medel som idag inte nyttjas/används eller som behöver värderas om utifrån att grundbemanning och grunduppdraget inte kan finansieras inom ramen för tilldelade medel.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Mötesdatum  
2019-02-20

För att kunna upprätthålla en budgetföljsamhet under året behöver åtgärdsplanen antas i kommunstyrelsen skyndsamt.

Kommundirektör Annika Hedvall föredrar ärendet.

## Yrkanden

Kenth Williamsson (S) meddelar att (S) inte tar ställning till förslaget idag.

## Propositionsordning

Ordförande frågar om arbetsutskottet kan bifalla kommunledningskontorets förslag och finner det bifallet.

## Expedieras till

Alla nämnder  
Kommundirektör  
Ekonomichef  
Kanslichef  
Personalchef  
IT-chef  
Servicechef  
Arbetsmarknadschef

## Beslutsunderlag

- Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse 2019-01-30
- Bilaga 1, Kommunstyrelsen - Handlingsplan för budget i balans 2019-2022, PDF