



**Kommunstyrelsens budgetutskott**  
**Protokoll**

**Tid och plats**                    torsdag den 26 september 2019 kl. 08.30 – 14.00,  
kommunfullmäktiges sessionssal, Stadshuset

**Ledamöter**                    Roland Karlsson (C), ordförande  
Wiktor Öberg (M), vice ordförande  
Mikael Dahl (C), från kl. 13.00  
Sebastian Gustavsson (M)  
Klas Redin (S)  
Adela Brkic-Carlsson (L)  
Kerstin Berggren (MP)  
Mikael Levander (NU)  
Annie Faundes (NU)  
Eva B Arnesson (KD)  
Niclas Sunding (SD)  
Evelina Karlsson (V)

**Justerare**                    Eva B Arnesson

**Tid och plats  
för justering**                    Stadshuset

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Nämnd **Kommunstyrelsens budgetutskott**

Sammanträdesdatum **2019-09-26**

Datum då anslaget sätts upp ..... Datum då anslaget tas ner .....

Förvaringsplats för protokollet **Stadshuset**

Underskrift .....



Övriga närvarande Håkan Sandahl, kommunchef  
Gülsen Özdenkos, barn- och utbildningschef  
Magnus Andersson, socialchef  
Sebastian Olofsson, samhällsbyggnadschef  
Ulf Meijer, verksamhetschef kommunservice  
Lena Brännmar, kanslichef  
Eva Wallin, kommunikationschef  
Niklas Anemo, ekonomichef  
Roland Ödh, personalchef  
Susanne Åhman, planeringschef  
Caroline Ahlberg, ekonom

### Underskrifter

Sekreterare .....  
Caroline Ahlberg

Ordförande .....  
Roland Karlsson

Justerare .....  
Eva B Arnesson



Kommunstyrelsens budgetutskott  
Protokoll 2019-09-26

§ 48

**Mötet öppnas**

Ordförande Roland Karlsson förklarar mötet för öppnat.

§ 49

**Justering**

Eva B Arnesson utses att justera.

§ 50

**Fastställelse av ärendelista**

Ärendelista utsänd i samband med kallelsen fastställs.

§ 51

**Budget- och verksamhetsuppföljning 2019-08-31**

Ekonomichefen inleder med att redovisa det ekonomiska resultatet för perioden 2019-01-01 till 2019-08-31. Resultatet uppgår till 67,7 mnkr (66,6 mnkr). Resultatet påverkas av jämförelsestörande poster på 19,3 mnkr. Soliditeten per 2019-08-31 uppgår till 65 %, vilket är en förstärkning med 1 procentenhet i jämförelse med 2018-08-31.

Kommunkoncernens ekonomiska resultat för perioden uppgår till 91,9 mnkr (95,2 mnkr).

Det prognostiserade ekonomiska resultatet 2019 för kommunen uppgår till 24,6 mnkr. Det budgeterade resultatet uppgår till 27,5 mnkr. Den ekonomiska prognosen för 2019 är följaktligen 2,9 mnkr lägre än budget. Det ekonomiska resultatet exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 5,3 mnkr, vilket innebär att balanskravet uppnås.

Verksamheternas samlade ekonomiska utfall prognostiseras bli lägre än budgeterat. Budgetavvikelsen bedöms uppgå till -9,1 mnkr. Utfallet för finansförvaltningen bedöms bli 6,2 mnkr högre än budgeterat.

Den budgeterade investeringsvolymen för 2019 uppgår till 316,8 mnkr. Prognosen uppgår till 155,7 mnkr. Den prognosen innebär att årets självfinansieringsgrad för investeringar är 60 %.

Låneskulden är oförändrad hittills i år. När det gäller bolagen har UEAB lånat 25 mnkr och bostadsrättsföreningen Ulricehamns hus nr 7 (Parkgården) har amorterat 1 mnkr. Finansiella placeringar redovisas numera till marknadsvärdet som per 2019-08-31 uppgår till 117,2 mnkr.



Alla finansiella mål förväntas inte uppnås. Det ekonomiska resultatet exklusive jämförelsestörande poster förväntas uppgå till 0,4 % av intäkterna från skatter och kommunal utjämning, vilket ska jämföras mot målet 1,9 %. Kommunens verksamheter förväntas redovisa ett resultat på -9,1 mnkr, vilket understiger målet på ett sammantaget resultat i nivå med budget.

Personalchef Roland Ödh presenterar den personalekonomiska redovisningen per 2019-07-31. Sjukfrånvaron för perioden 2019-01-01 till 2019-07-31 är 7,8 %. Här ingår dock inte uppgifter för sektor lärande på grund av att underlaget i personalsystemet inte är fullständigt. Sjukfrånvaron ökar generellt i alla sektorer.

Andelen långtidssjukfrånvaro av den totala sjukfrånvaron uppgår till 45 %. Personalomsättningen är kommunövergripande oförändrad i jämförelse med föregående år och uppgår till 10 %. Arbetad tid uttryckt i årsarbeten är oförändrat på 1 119 årsarbeten i jämförelse med motsvarande period 2018 men sektor lärande ingår inte statistiken.

Kommunchef och sektorcheferna presenterar den ekonomiska uppföljningen och prognosen för respektive område. En uppföljning av målen för god ekonomisk hushållning och budgetuppdrag per sektor redovisas.

§ 52

### **Ekonomiska förutsättningar 2020**

Ekonomichef Niklas Anemo redogör för utgångsläget för budget 2020 när befintliga kostnadsökningar, åtgärder och effektiviseringar är beaktat innebär ett preliminärt ekonomiskt resultat på 29,0 mnkr. Prognoserna är beräknade med utgångspunkt från en förväntad befolkningsökning på 125 personer. Det preliminära budgeterade ekonomiska resultatet, baserat på förväntade intäkter och förvaltningens överväganden avseende tillskott och åtgärder i budget 2020, uppgår till drygt 20 mnkr.

Större förändringar av riktade statsbidrag mellan 2019 och 2020 är att likvärdighetsbidraget ökar med 1,4 mdkr, lågstadielyftet minskar med 1 mdkr och statsbidraget för att anställa lärarassistenter ökar med 0,5 mdkr. För Ulricehamns del innebär ökningen, utifrån Ulricehamns kommuns andel av den totala befolkningen och tidigare utfall, att likvärdighetsbidraget preliminärt bedöms öka med ca 3,4 mnkr, lågstadielyftet innebär en minskning med ca 2,1 mnkr och lärarassistenter innebär en preliminär ökning med 1,0 mnkr. När det gäller lärarassistenter behöver kommunen själv finansiera 50 %.

§ 53

### **Övriga frågor**

Inom ramen för målområdet hållbar tillväxt kommer målet om fiber formuleras på följande sätt i förvaltningens budgetförslag: "erbjuda 90 % av kommunens alla hushåll och företag möjlighet till fiber senast 2020." Mätetalet är antalet hushåll och företag som ska



ha fått ett erbjudande om möjlighet till fiberanslutning. Målvärdet sätts till 90 %. Regeringens mål är en anslutningsgrad på fiber på 95 %.

Inom ramen för de finansiella målen har kommunens behov av nyupplåning bedömts utifrån befintliga investeringsplaner. Under 2020 är därför målet att nyupplåningen ska uppgå till maximalt 350 mnkr.

Kommunchef Håkan Sandahl redogör kort för utsänt arbetsmaterial om icke lagstadgad verksamhet.

Förvaltningens förslag till budget lämnas in under nästkommande vecka inför kommunstyrelsens behandling av ärendet den 31 oktober. En ny skatteunderlagsprognos kommer 2019-10-01 och då kommer även ett underlag från SCB avseende de förändringar i kostnadsutjämnningen som regeringen föreslår införs från 2020. Förvaltningens budgetförslag kommer att uppdateras inför fortsatt politisk behandling.

§ 54

### **Sammanfattning**

Ordförande Roland Karlsson avslutar med att sammanfatta att partierna kommer lämna in sina budgetförslag inför kommunstyrelsen 31 oktober.