



## Yttrande från Liberalerna, §6 Reviderad Budget 2016, Kommunfullmäktige 2015-11-26

Liberalerna stödjer i alla delar kommunstyrelsens förslag till reviderad budget för 2016, alltså de utökade anslag som föreslås för verksamhetsområdena "Bibliotek, kultur och fritid" samt "Omsorg för personer med funktionsnedsättning". Vi stödjer också den omfördelning från anslaget för demografisk förändring till verksamhetsområde "Grundskola" som tidigare beslutats av kommunstyrelsen, liksom beslutat uppdrag till kommundirektören att genomföra en genomlysning av verksamhetsområde "Individ- och familjeomsorg".

Vi ser däremot stora risker i möjligheterna att uppfylla den reviderade budgetens resultatmål för 2016 och efterföljande år. Dessa risker vill vi nu belysa. I kommunplanen för 2015-2018 kan man läsa:

*"Kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Fullmäktige har i Kommunplanen för mandatperioden 2015-2018 fastställt en resultatnivå i den reguljära verksamheten som motsvarar två procent av skatter och statsbidrag som ett mål för god ekonomisk hushållning. Målet har satts för att kunna finansiera investeringar i skattefinansierad verksamhet utan ökad upplåning."*

I kommunplanen som antogs av kommunfullmäktige i juni 2015 är det budgeterat för att under 2016 nå resultatnivån för god ekonomisk hushållning enligt ovan. I den reviderade budgeten för 2016 kan vi konstatera en total resultatpåverkan på -12,0 Mkr, vilket gör att vi nu ligger signifikant under resultatmålet på två procent.

Under åren 2013-2015 har inte kommunen lyckats nå upp till resultatnivån för god ekonomisk hushållning någon gång, även om balanskravet varje år uppfyllts, dvs positivt resultat. Resultatet för 2013 var 27 Mkr eller 1,1 % och resultatet för 2014 var 5,7 Mkr eller 0,2 %. För år 2015 prognostiserades resultatet till 23 Mkr eller 1,0 % i andra delårsrapporten.

Under innevarande år har förvaltningarna kämpat med stora underskott i några av de största verksamheterna. Mot den bakgrunden anser vi att det är hög risk att effektiviseringar motsvarande ca 40 Mkr inte kommer att kunna uppnås i verksamheterna för 2016 med bibehållen ambitionsnivå. Det skulle i så fall komma att ytterligare påverka resultatet för 2016 i negativ riktning. Kommunstyrelsen ser också osäkerheter inom verksamhetsområdet "Individ- och familjeomsorg", därav uppdraget till kommundirektören. Dessutom har vi genom kommunstyrelsebeslut redan innan år 2016 ens börjat tagit en tredjedel av anslaget för demografisk förändring i anspråk.

Liberalernas samlade bedömning är ändå att kommunen, även med dessa risker tagna i beräkning, går in i 2016 med en budget som har goda möjligheter att uppfylla balanskravet. Men vi förväntar oss inte något resultat i närheten av önskad nivå.

I den reviderade budgeten för 2016 finns så kallade "nivåhöjande poster" på sammanlagt -15,8 Mkr, vilka direkt kommer att slå på resultaten för 2017 och framåt. Det gör att nuvarande kommunplan också innehåller problem med resultatmålen under åtminstone 2017 och 2018, givet allt annat oförändrat.

Sammantaget ger detta vid handen att kommunen riskerar att hamna under resultatmålet sex år i följd, vilket vi Liberaler inte anser är acceptabelt. I budgeten för 2017 måste säkerställas att återigen ett förhållande skapas mellan utgifter och intäkter som ger ett budgeterat resultat i nivå med vad som krävs för en långsiktigt god ekonomisk hushållning.

Liberalerna kommer att verka för en mer frekvent och regelbunden resultatuppföljning under nästa år, för att i ett tidigt skede identifiera verksamheter som riskerar utfall som avviker mot budget. Därmed skapas möjligheter till relevanta motåtgärder i tid. För närvarande ser vi inte några stora möjligheter att snabbt öka effektiviseringsgraden i verksamheterna, och det är heller inte aktuellt för oss att överlag sänka ambitionsnivåerna. Vi har därför tagit initiativ till att genomföra en djupare analys av kritiska verksamheter i inledningen av 2016. Allt för att hitta nya möjligheter till effektiviseringar och omprioriteringar, i syfte att inte förlita oss på ökade intäkter när vi går in i år 2017. Vi Liberaler kommer att stå upp för ett resultat som ger långsiktigt god ekonomisk hushållning.

För Liberalerna i Kommunfullmäktige

Mats Lindblom