



Datum  
2024-04-02

Till ledamöter  
Ersättare för kännedom

Kallelsen utgår till: Budgetberedning (ksau),  
observatörer, förvaltningschefer, ekonomer.

Observatörer är partiföreträdare för i fullmäktige  
representerat parti som inte har en ordinarie plats i  
KSAU (varje parti har rätt att delta med en  
observatör). Även ordförande i nämnd, utskott och  
fullmäktige har rätt att delta som observatörer.

## Kommunstyrelsens arbetsutskott

**Tid:** Måndagen den 8 april 2024 klockan 09:00  
**Plats:** Bröderna Ericssonrummet

Upprop  
Val av justerare  
Fastställande av dagordning

### Ärende

1. Ekonomisk plan 2025-2027  
Dnr 2024-000029

Christer Olsson  
Ordförande



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum  
2024-03-04

§ 7

Dnr 2024-000029

## Ekonomisk plan 2025 – 2027

### Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Att i budgetförutsättningarna beräkna löneutvecklingen till 3,5 %, 3,3 %, 3,3 % för åren 2025 – 2027.

Att skatteberäkningar görs utifrån invånarantal: 2025: 9 900, 2026: 9 850, 2027: 9 800 för åren 2025 – 2027.

### Reservation

Åsa Hååkman Eriksson (S) och Johan Larsson (S) reserverar sig mot del i beslutet till förmån för eget förslag.

### Sammanfattning av ärendet

Ekonomichef Britt-Inger Gustavsson presenterar kommunens preliminära årsbokslut för 2023 samt redovisar förutsättningarna inför 2025 – 2027- års budgetprocess.

#### Budgetförutsättningar år 2025 – 2027

Löneutveckling: 3,5 % - 3,3 - 3,3 %

Arbetsgivaravgifter: 40,95 %

Prisutveckling/inflation - utredning inom varje förvaltning

Beräknad befolkningsförändring: 9 900 - 9 850 - 9 800 personer (-150 personer 2024)

Skatteunderlagsprognos SKR 24:16, (2024-02-26)

(skatteunderlag enligt riksprognos)

Avgiftsfinansierad verksamhet ska vara självfinansierad.

#### Handlingsplan 2025 – 2027

Handlingsplan för att nå ett resultat på sikt som uppgår till 1 % av skatteintäkter och generella bidrag:

Att under perioden 2024 ska verksamheterna vidta åtgärder så att de ligger i nivå med budgetramen 2020 (med lönetillägg 2021 – 2024 och övriga justeringar), inför budget 2025 och att politiska prioriteringar enligt budgetbeslut 2024 – 2026 har genomförts.

Använda balanserade medel: 2024, 50 mkr (34 mkr 2024 + eventuell resultatreglering 16 mkr)

Åtgärder 2021 – 2025 kopplat till folkhälsoarbete

Resultatmål = 1,0 % = 8 200 tkr (viktigt på sikt stärka eget kapital).

Kvarstående åtgärder 2024 – 2026 redovisas.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum  
2024-03-04

### Förslag till beslut under sammanträdet

Christer Olsson (M) yrkar bifall till att löneutvecklingen beräknas till 3,5 %, 3,3 %, 3,3 % för åren 2025 - 2027.

Åsa Hååkman instämmer i förslaget gällande löneutvecklingen.

Christer Olsson (M) yrkar att skatteberäkningar för åren 2025 - 2027 görs utifrån följande invånarantal: 2025: 9 900, 2026: 9 850, 2027: 9 800 personer.

Åsa Hååkman (S) yrkar i stället att skatteberäkningar görs utifrån ett lägre invånarantal och föreslår följande beräkning: 2025: 9 850, 2026: 9 750, 2027: 9 700 personer.

### Beslutsgång

Ordförande ställer bifall mot avslag avseende förslag om löneutveckling och finner bifall.

Ordförande ställer därefter de båda förslagen avseende invånarantal mot varandra och finner att arbetsutskottet beslutat bifalla ordförandes förslag.

### Votering begärs

Arbetsutskottet godkänner följande beslutsgång

Ja-röst: Bifall Christer Olssons förslag

Nej-röst: Bifall Åsa Hååkman Erikssons förslag.

### Röstning genomförs

Med röstsiffrorna 3 ja och 2 nej så har utskottet beslutat att bifalla Olssons förslag.

### Omröstningsresultat

Ja-röster: Christer Olsson (M), Patrik Fornander (M), Johnny Grahn (SD)

Nej-röster: Åsa Hååkman Eriksson (S), Johan Larsson (S)

Ordförande konstaterar att arbetsutskottet bifallit det egna förslaget.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande