



Dnr :KS2024/223-1

Kommunstyrelseförvaltningen

Karl Norlander | Redovisningschef
0734-64 70 23 | karl.norlander@bollebygd.se

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tilläggsbudget augusti 2024

Förslag till beslut

Att fullmäktige fördelar erhållna statsbidrag som klassificerats som generella genom att justera följande nämnders ramar 2024 med följande belopp:

Socialnämnden 518 tusen kronor.

Utbildningsnämnden 510 tusen kronor.

Valnämnden 311 tusen kronor.

Finansförvaltningen -1 339 tusen kronor.

Att fullmäktige fördelar 500 tusen kronor från Kommunstyrelsens ram till Socialnämndens avseende återbruk som utförs av Socialnämnden men där Kommunstyrelsen fått ursprunglig budgetram.

Ärendet

Under våren har kommunen erhållit tre statsbidrag som i externredovisningen klassas som generella bidrag. Bidragen anses vara generella eftersom ingen återredovisning krävs av bidragen. Generella statsbidrag redovisas centralt i kommunens finansförvaltning. För att bidragen ska komma nämnderna till del föreslås en ramhöjning med motsvarande belopp som bidragen.

Kommunen har erhållit 311 tusen kronor från valmyndigheten i kompensation för EU-valet. Det är Förordning (2023:883) om statsbidrag för kommunernas medverkan vid 2024 års val till Europaparlamentet som reglerar ersättningen. Kostnaderna för EU-valet har främst belastats Valnämnden varför förslaget är att hela bidraget föreslås tillfalla Valnämnden.

Socialnämnden har sökt och fått beviljat ”prestationsbaserade medel till kommuner som utökat bemanningen av sjuksköterskor på särskilda boenden”. Bidraget uppgår till 1 086 tusen kronor varav 518 tusen kronor ska redovisas som en intäkt 2024. Resterande del ska redovisas 2025. Den del som avser 2024 föreslås öka Socialnämndens ram 2024. Beslut om resterande del görs i samband med budgetbeslut 2025.

I Regeringens vårändringsbudget fick Skolverket i uppdrag att fördela 500 miljoner kronor till skolväsendet i syfte att mildra effekten av inflationen. Bollebygds kommun har erhållit 510 tusen kronor. Likt övriga generella statsbidrag krävs kommunen inte på någon återredovisning och det står kommunen fritt att använda pengarna hur den önskar. Eftersom syftet med bidraget är att gå till skolväsendet föreslås fullmäktige fördela medlen till Utbildningsnämnden.

Socialnämnden har haft kostnader för återbruk som ursprungligen budgeterats till Kommunstyrelsen. Därför föreslås budgetramen omfördelas till den nämnd som har tagit på sig uppdraget.

Ekonomiska förutsättningar

Valnämnden och Socialnämnden har haft kännedom om de här bidragen och räknat med att erhålla dem då de är tydligt förknippade med deras verksamhet.

Utbildningsnämnden har inte haft kännedom om bidraget men har en negativ prognos till viss del på grund av ej kompenserad inflationsrelaterade kostnader för gymnasieplatser.

Fördelas de generella bidragen enligt förslag är kommunens budgeterade resultat oförändrat 900 tusen kronor.

Bedömning

Prognosen som lades av nämnderna i april var negativ för Socialnämnden och Utbildningsnämnden. En generell ökning av ramen skulle underlätta nämndernas förutsättning att nå budget i balans under året. Ett sådant här tillskott är dock inte ramhöjande utan anpassningar för att nå budget i balans kommer ändå behöva göras till 2025.

Valnämnden har redan räknat med att få hela statsbidraget avseende EU-valet i sin prognos då detta varit praxis tidigare.

Barnkonsekvensanalys

Främst bidraget till skolväsendet bedöms kunna ha barnkonsekvens då syftet med bidraget från statens håll är att "...bidra till goda förutsättningar för att upprätthålla kvaliteten i undervisningen och minska risken att inflationen på ett negativt sätt påverkar förutsättningarna för barn och elever att få den utbildning och det stöd de har rätt till." Utbildningsnämnden har konstaterat att indexuppräknings för köpta gymnasieplatser i årets budget inte har varit tillräckligt hög för att kompensera ökade priser på utbildning till följd av inflationen. Eftersom det är svårt att påverka kostnaden av köpta gymnasieplatser så riskerar underskott i den verksamheten att finansieras med effektiviseringar i egna verksamheterna. Följaktligen är bedömningen att det är gynnsamt för barnen om Utbildningsnämnden beviljas statsbidraget i sin helhet.

Skickas till

Ekonomi

BOLLEBYGDS KOMMUN

Kommunstyrelseförvaltningen



Monica Holmgren

Förvaltningschef

Karl Norlander

Redovisningschef