

Kommunstyrelsen

## Stöd för nämndernas omställning: tidsbegränsat omställningspaket

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

1. Godkänna omställningspaket att gälla till och med 2022-12-31.
2. Fastställa riktlinjerna för uppsägningslön och pensionserbjudande att gälla till och med 2022-12-31.
3. Medge att nämndernas kostnader för omställning med hjälp av uppsägningslön och pensionserbjudande finansieras via kommunstyrelsens finansförvaltning för dessa två verksamhetsår.
4. Uppdra till kommunledningskontoret att varje kvartal redovisa kostnader för omställning som redovisats på finansförvaltningen samt att återsöka samtliga medel om statliga pengar tillskjuts för omställning.
5. Uppmana nämnderna att arbeta aktivt med omställning utifrån budgetförutsättningar 2022-2024.

### Ärendet

Av fyramånadersrapporten 2021 framgår att kommunen prognostiserar ett överskott på helår, men att resultatet inte når upp till målsättning för god ekonomisk hushållning samt att socialnämnden befarar ett underskott för helåret 2021. Ny verksamhetsplan och budget 2022-2024 är antagen av kommunfullmäktige. Av beslutet framgår att nämnderna inte tilldelas medel för beräknade volymer och kostnadsökningar och därför måste vidta åtgärder för att nå en budget i balans för verksamhetsåret 2022 och framåt. Skattesatsen har även sänkts. Sänkningen finansieras med medel i framtidsfonden 2022 men innebär allt annat lika att försämra resultatet eller nämndernas budgetramar 2023 med -14 mnkr. Av den anledningen har kommunstyrelsen uppdragit till kommunledningskontoret att ta fram stöd för nämndernas omställning som kan behandlas på kommunstyrelsens sammanträde i augusti 2021. Nu återrapporteras uppdraget.

### Ärendets tidigare behandling

Relaterade ärenden:

Kommunens fyramånadersrapport, KS/2021:262

Skattesats 2022, KF 2021 § 101, KS/2021:249

Verksamhetsplan och budget 2022-2024, KF 2021 § 127, KS/2021:183

Uppdrag i samma ärende:

Uppdrag stöd för nämndernas omställning, KS 2021 § 225, KS/2021:264

### **Beslutsunderlag**

Omställningspaket: bakgrundinformation och rutin  
Pensionslösning 90% intresseanmälan  
Avtal uppsägningslön  
Vision 2025

Protokollsutdrag till  
Kommunchefen  
Barn- och utbildningsnämnden  
Kultur- och tekniknämnden  
Miljö- och byggnadsnämnden  
Socialnämnden

Exp / 2021

### ***Kommunledningskontorets överväganden***

Timrå kommun behöver minska sina kostnader för nämndernas verksamheter med bibehållen eller utökad kvalitet. Den politiska ambitionen utökas ytterligare med ett nytt fokusområden och utökade uppdrag med syfte att stärka trenden ytterligare utifrån gällande inriktningsmål och målbilder. Detta samtidigt som resurssättningen minskar redan 2022 och flera välfärdsbehov ökar på grund av samhällsutvecklingen och kommunens demografiska förutsättningar. Nämnderna får inte full kostnadstäckning för sina kostnadsökningar. Från 2023 ska ytterligare 14 mnkr tas från resultatet eller nämndernas budgetramar för att finansiera skattesänkningen beslutad inför 2022.

Det innebär att mer ska göras för mindre pengar med bibehållen eller utvecklad kvalitet. Nämndernas organisationer måste gå in i omställning för att minska sina kostnader. Verksamhetsmässigt är det möjligt givet att nämnderna arbetar med den nya styrningen. Nämnderna analyserar kostnadsbilder och volymer i arbetet med verksamhetsplan och budget 2022 och vidtar åtgärder för att klara uppdraget.

Kommunstyrelsen ska under kommunfullmäktige ansvara för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Med ansvar för uppsikten över fastställda mål och att de ekonomiska ramarna efterlevs, följer även ansvaret för den kommunövergripande personalpolitiken. Samtidigt tillhandahåller styrelsen ett samordnat verksamhetsstöd inom ekonomi, HR, lön och pension. Det finns därför anledning för kommunstyrelsen att stödja nämndernas möjlighet att ställa om verksamheterna utifrån de verksamhetsmässiga och ekonomiska förutsättningarna, parallellt med att styrelsen bedriver uppsikt över att förändringsarbetet blir gjort och för effekt. Med åtgärdsförslagen ovan främjar och stödjer kommunstyrelsen strukturförändring och nya arbetssätt som gör det möjligt för nämnderna att bidra till fullmäktiges inriktningsmål och uppdrag inom de ekonomiska ramar som fastställs av kommunfullmäktige.

Nämnderna ska även arbeta aktivt med färdplan Digitalisera, utveckla processer och arbetssätt som gör det möjligt att bidra till en ekonomi i balans för kommunen som helhet.

Datum  
2021-07-22

Diarienummer  
KS/2021:264

Arbetet med omställning sker i ordinarie arbete med nämndernas verksamhetsplan och budget inför 2022. En arena för att digitalisera planeras till september/oktober 2021 där åtgärder och effekter kan stämmas av med kommunstyrelsen. Resultatdialoger genomförs i samma månadsskift mellan kommunstyrelsen och nämnderna och tillsammans med kvitteringen av nämndernas verksamhetsplaner och budgetar i oktober/november utgör det en tillräcklig uppsikt och samordning av de samlade insatserna för att klara av kommunfullmäktiges antagna verksamhetsplan och budget 2022-2024.

Det finns förutsättningar för att finansiera omställningskostnader inom 2021 års ram, givet att de leder till kostnadsminskningar kommande år. Kommunledningskontoret har sammanställt en fyramånadersrapport för kommunen som behandlas på kommunstyrelsen i juni 2021. Av rapportens ekonomiska del framgår att resultatet t o m april-21 avviker positivt från budget med 16,3 mnkr, främst beroende på ny skatteprognos, senarelagd verksamhet och delvis på ej budgeterade sjukersättningar på grund av Covid-19. Sedan fyramånadersrapporten har finansförvaltningens resultat förstärkts ytterligare och överstiger + 20 mnkr under juli månad.

De av styrelse/nämnder samt finansförvaltning avgivna ekonomiska prognoser för helåret 2021 är sammantaget en positiv avvikelse mot budget (+ 4,8 mnkr) med 2,0 mnkr, med ett prognostiserat resultat om 6,8 mnkr vilket motsvarar 0,6 procent av skatter och generella statsbidrag. De kommunala målen om dels ett resultat om 1 % av skatter och generella statsbidrag, en oförändrad eller positiv trend för soliditeten uppnås därmed bara delvis om prognoser blir resultat.

Det finns även ett förslag med statligt stöd för omställning som bedöms träda i kraft under hösten 2021 där Timrå kan bli berättigad att återsöka omställningskostnader. Tillsammans med överskottet på finansförvaltningen kan detta skapa resurser för att ta kostnader för omställningen som får effekt för nämnderna direkt från 1 januari 2022. Finansförvaltningens stärkta ställning talar för att kostnad för omställning kan tas där samtidigt som medlen återsöks från utlovade statliga pengar till kommuner i behov av omställning.

Omställningspaketet har samverkats med de fackliga grupperingarna i juni och förhandling av förslagen sker i augusti innan kommunstyrelsens sammanträde.

Omställningspaketet bör tidsbegränsas. Tanken är att arbeta med paketet under 2021-2022 för att till 2023 ha ställt om verksamheten utifrån givna ekonomiska förutsättningar inkluderat ny skattesats. Därav avvecklas omställningspaketet från och med 2023 om inte beslut om förlängning tas under perioden.

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Andreaz Strömgren  
Kommunchef