



Datum: 2022-11-04
Handläggare: Johan Peterson
Dnr: KS 000780/2022 – 906

Till: Kommunfullmäktige

Samverkan för Bjäres förslag till Rambudget 2023 och plan 2024-2025

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

Utdebitering

1. Den kommunala skattesatsen i Båstad kommun fastställs till 20,23 kr per skattekrona.

Driftbudget

2. Ramarna för nämndernas budget 2023 fastställs enligt avsnitt 9 i budgeten.

Målstyrning

3. De finansiella målen för budget 2023:

- Soliditeten för kommunkoncernen ska minst uppgå till 28 procent 2023
- Kommunens resultat ska uppgå till minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning (exklusive exploateringsintäkter)
- Kommunens egenfinansieringsgrad av skattefinansierade investeringar ska uppgå till minst 50 procent.

4. Kommunfullmäktiges inriktningsmål 2020-2023 mål 1-8 enligt avsnitt 3 i budget fastställs som verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning 2023 och att indikatorerna i bilaga 1 fastställs som indikatorer till målen.

Exploateringsbudget

5. Fastställa 2023 års exploateringsbudget till en nettoutgift på 15,1 mnkr enligt tabell i avsnitt 11.

Investeringsbudget

6. Fastställa investeringsbudget 2023 för den skattefinansierade verksamheten på objektsnivå och till en totalnivå på 150,2 mnkr enligt tabell i avsnitt 10 och i tabeller i avsnitten 13-17

7. Fastställa investeringsplan 2024–2025 för den skattefinansierade verksamheten till en totalnivå på 226,0 mnkr respektive 203,9 mnkr enligt tabell i avsnitt 10 och i tabeller i avsnitten 13-17.

8. Fastställa 2023 års investeringsbudget för vatten- och avloppsverksamheten till 84,9 mnkr med en tillhörande investeringsplan för 2024–2025 uppgående till 77,8 mnkr respektive 60,8 mnkr enligt tabell i avsnitt 10 och i tabell i avsnitt 13.4.

Resultatbudget

9. Resultatet för 2023 budgeteras till 8,8 mnkr. Resultaten för 2024 och 2025 planeras uppgå till 16,0 mnkr respektive 33,4 mnkr enligt tabell i avsnitt 6.

Övrigt

10. Medel för löneökningar avseende 9 månader 2023 har avsatts på centralt konto med 11,4 mnkr och fördelas efter avslutad lönerevision.

11. Kommunstyrelsen har rätt att nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder under 2023 med totalt 200 mnkr.

12. Kommunstyrelsen har rätt att under 2023 omsätta lån, dvs låna upp belopp motsvarande belopp för de lån som förfaller för betalning under 2023.

13. Om resultatet för 2023 blir negativt så är avsikten att avsätta medel i resultatutjämningsreserven ska användas.

14. Fastställa Båstads kommuns "Regelverk för ekonomistyrning" enligt bilaga 2.

Uppdrag till nämnder

15. Utbildningsnämnden får i uppdrag att utveckla och stärka arbetet kring värdegrund, trygghet och studiero genom att rekrytera kompletterande kompetenser.

16. Utbildningsnämnden får i uppdrag att utveckla det främjande, förebyggande och åtgärdande arbetet inom området barn-elev och studenthälsa.

17. Utbildningsnämnden får i uppdrag att stärka det språkutvecklande arbetssättet och skolbiblioteken.

18. Socialnämnden får i uppdrag att redovisa kostnaden för barn- och ungdomsvård i kronor per invånare samt hur utvecklingen ser ut över tiden och i jämförelse med andra kommuner.

19. Socialnämnden får i uppdrag att redovisa antalet aktuella ärenden för åldersgrupperna 0-13 år och 13-20 år.

20. Socialnämnden får i uppdrag att redovisa ej återaktualiserade vuxna med försörjningsstöd 1 år efter avslutat försörjningsstöd.

21. Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att motverka upplevd och ofrivillig ensamhet.

22. Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att utveckla det förebyggande arbetet.

23. Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att verka för att kompetenshöjning för våra medarbetare.

24. Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att arbeta med uppsökande verksamhet för 85+.

25. Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att förstärka daglig verksamhet.

26. Kommunstyrelsen tillsammans med berörda nämnder gör en översyn av nuvarande kostverksamhet i kommunen utifrån, kvalitet, kostnad och prismodeller till verksamheten.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

27. Förvaltningen får i uppdrag att utveckla barnkulturgarantin.

28. Förvaltningen gör en översyn av folkbibliotekens struktur och tjänsteutbud.

29. Förvaltningen får i uppdrag att skapa en fungerande sammanhållande organisation för hållbarhetsfrågorna.

30. Förvaltningen får i uppdrag att återkomma med ett klimatanpassningsuppdrag inför ny ÖP kommande mandatperiod.

31. Förvaltningen får i uppdrag att utveckla samarbetet med olika aktörer inom hållbarhetsområdet

32. Förvaltningen får i uppdrag att ta fram en handlingsplan för att stärka organisationen för krisberedskap och civilt försvar.

33. Förvaltningen får i uppdrag att ta fram en handlingsplan för att öka andelen elbilar i kommunens verksamheter.

34. Förvaltningen tar fram en plan för att stärka kommunens upphandlingsverksamhet.

Beredning

Efter flera år med goda ekonomiska resultat i kommunsektorn väntar nu stora utmaningar. Den ekonomiska situationen i världen kommer påverka de flesta kommuner i Sverige. Att inflationen var så hög just i juni påverkar prisbasbeloppet för 2023 som baseras på inflationen juni 2021 till juni 2022. För kommuner är prisbasbeloppet av särskild betydelse då värdesäkring av pensioner sker med prisbasbelopp. För Båstads kommun innebär detta att kommunens pensionskostnader kommer att öka med 35 mnkr till 2023.

Prognosen för skatte- och statsbidragsintäkterna är beräknade och efter de förutsättningar som redovisas i SKR:s cirkulär 22:37 per den 20 oktober 2022. I prognosen används kommunens befolkningsprognos samt ett antagande om invånarantalet 1 november 2022. Ökningen mellan 2023 och prognosen för 2022 motsvarar 1,9 %. Ökningen mellan 2022 och 2021 motsvarade 7 %.

Enligt kommunallagen ska beslut om fastställande av skattesats tas före november månads slut. Kommunstyrelsen tog beslut om skattesatsen i juni om 20,23 kr per skattekrona.

Avsatta medel i budget 2023 för 9 månaders löneökningar för 2023 uppgår till sammanlagt till 11,4 mkr. Medel för löneökningar har avsatts på centralt konto och fördelas efter avslutad lönerrevision.

I budgeten för 2023 har nämnderna fått effektiviseringskrav på totalt 11,4 mnkr.

Sammantaget innebär förslaget att budgeterat resultat för 2023 uppgår till 8,8 mnkr. Detta motsvarar för 2022 ett resultat som uppgår till 1 procent av skatteintäkter och generella bidrag.

Finansiella mål

Efter flera år med goda resultat kommer nu 2023 bli en stor utmaning. Med anledning av de svåra omständigheterna så föreslås att resultatmålet för 2023 uppgå till minst 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag exklusive exploateringsintäkter. Resultatmålet kommer succesivt att öka under planåren till 1,5 procent för 2024 och 3 procent för år 2025. För att 1,5 procent ska uppnås 2024 krävs ytterligare effektiviseringar med 11,9 mnkr

Målet för investeringar (exklusive VA-investeringar) kommer för 2023 vara att de ska finansieras till 50 procent med skattemedel.

Beslutet ska expedieras till:

Kommunens verksamhetschefer
Ekonomi

Bilagor till tjänsteskrivelsen:

Samverkan för Bjäres förslag på budget
Indikatorer till budget 2023, bilaga 1
Regelverk för ekonomistyrning bilaga 2