

Planeringsdirektiv för ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2024–2026

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar

att fastställa föreslaget planeringsdirektiv för ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2024–2026.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott ansvarar enligt instruktion antagen av kommunstyrelsen den 6 april 2016, § 122, för beredning av ekonomistyrningsfrågor.

I planeringsdirektiv för ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2024–2026 beskrivs och förtydligas kända förutsättningar inför kommande planeringsperiod ur perspektiven ekonomi, personal och verksamhet. På så vis skapas en gemensam utgångspunkt inför arbetet med framtagande av EVP 2024–2026 med budget för 2024.

Planeringsdirektivet innehåller information om:

- Beslutad inriktning enligt EVP 2023–2025 med information om kommunfullmäktiges mål samt beslutade drift- och investeringsramar
- Väsentliga förutsättningar för perioden 2024–2026 med beskrivning av befolkningsutvecklingen, de ekonomiska förutsättningarna samt kompetensförsörjningen.
- Tjänsteorganisationens strategiprocess med en beskrivning av kommunens viktigaste utmaningar 2024–2026
- Uppdrag inför arbetet med EVP 2024–2026
- Processbeskrivning och tidplan

Kommunkontoret föreslår att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att fastställa planeringsdirektiv för EVP 2024–2026.

2023-01-16

Diarienummer

KS 2022/1031

Underlag för beslutet

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2023-01-16
Planeringsdirektiv för ekonomi- och verksamhetsplan (EVP)
2024–2026
- Planeringsdirektiv för ekonomi- och verksamhetsplan 2024–
2026

Ärendet

Bakgrund

Syftet med planeringsdirektiv är att i så god tid som möjligt förtydliga förutsättningarna inför kommande planeringsperiod ur perspektiven ekonomi, personal och verksamhet. Förutsättningarna bygger på kända uppgifter, prognoser och fattade beslut som genom förtydligande i planeringsdirektivet skapar en gemensam utgångspunkt inför fortsatt arbete med EVP 2024–2026. Planeringsdirektivet syftar också till att förankra pågående utveckling av ledningsprocessen och beskriver förslag till tidplan och aktiviteter som ingår i arbetet med framtagande av EVP 2024–2026.

Föredragning

I planeringsdirektivet för perioden 2024–2026 redovisas resultatet av tjänsteorganisationens strategiprocess, som underlag för den fortsatta planeringsprocessen. Fyra strategiska blickpunkter och åtta utmaningar har identifierats som särskilt viktiga för kommunen att fokusera på under EVP-perioden 2024–2026.

Då planeringsdirektivet har som syfte att skapa en gemensam utgångspunkt inför fortsatt arbete med EVP 2024–2026 beskrivs och förtydligas följande områden i planeringsdirektivet:

- Beslutad inriktning enligt EVP 2023–2025 med kommunfullmäktiges mål samt drift- och investeringsramar som är utgångsläget inför arbetet med EVP 2024–2025.
- Väsentliga förutsättningar för perioden 2024–2026. Här beskrivs Lunds befolkningsutveckling de kommande tio åren. De ekonomiska förutsättningarna presenteras i form av konjunkturläget, information om finansiella mål, skatteunderlagsprognos, beräknad pris- och löneutveckling, demografiuppräknings, ekonomiska konsekvenser av fattade beslut, generella besparingar samt information om förändrade redovisningsprinciper. Avsnittet avslutas med en beskrivning av kompetensförsörjningsläget med fokus på rekryteringsbehov framöver.
- Tjänsteorganisationens strategiprocess med en beskrivning av kommunens viktigaste utmaningar 2024–2026.

2023-01-16

Diarienummer

KS 2022/1031

- Uppdrag till kommundirektören inför arbetet med EVP 2024–2026 som utgår från kommunens utmaningar och av kommunstyrelsens arbetsutskott sedan tidigare beslutade utredningsuppdrag.
- Processbeskrivning och tidplan som förtydligar Lunds kommuns ledningsprocess med en detaljerad tidplan för fortsatt arbete med EVP 2024–2026.

Med denna samlade information inför EVP 2024–2026 föreslås kommunstyrelsens arbetsutskott att fastställa planeringsdirektiv för EVP 2024–2026 med budget för 2024.

Beredning

Ärendet har beretts av kommunkontoret. Förslag till planeringsdirektiv inför EVP 2024–2026 har presenterats för, och stämts av med, såväl kommunstyrelsens arbetsutskott som kommunens ledningsgrupp.

Barnets bästa

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts relevant i ärendet.

Ekonomiska konsekvenser

Genom ett effektivt och strukturerat budgetarbete säkerställs att kommunens ekonomi blir långsiktigt hållbar.

Christoffer Nilsson
Kommundirektör

Vesna Casitovski
Kanslichef

Beslutet skickas till

För kännedom:
Samtliga nämnder och styrelser
Kommunkontoret, ekonomiavdelningen