

Kommunfullmäktige

Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2021 - 2023 med budget för 2021

Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott remitterade den 6 april förslag till EVP 2021-2023 till samtliga nämnder. I remissförslaget ingick även nya fokusområden och mål. Samtliga nämnder har inkommit med svar.

Sammanfattningsvis är det inget av remissvaren som kräver ändringar i budgetförutsättningarna för EVP 2021-2023.

Socialnämnden lyfter i sitt svar att det på grund av covid-19 råder stor osäkerhet rörande kostnader för försörjningsstöd.

Beslutsunderlag

Kommunkontorets tjänsteskrivelse 8 maj, dnr KS 2019/0653

Bilaga 1 Remissvar till kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till EVP 2021-2023

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till EVP 2021-2023 med budget 2021 samt förslag till fokusområden och mål 6 april 2020

Barnets bästa

I förslaget till EVP 2021-2023 redogörs för kommunens övergripande förutsättningar inför den kommande planperioden. Många av de förändringar som görs i budgeten påverkar delvis barn och unga. Konsekvensbeskrivning av hur barn och unga påverkas av förslaget har tagits fram av respektive nämnd i samband med remissvar på kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till EVP 2021-2023 per 4 april 2020.

Ärendet

Kommunstyrelsens arbetsutskott har lämnat förslag till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2021-2023 med budget för 2021 samt förslag till fokusområden och mål den 6 april 2020.

I EVP 2021-2023 föreslås en skattesats om 21,24 kronor vilket är oförändrad jämfört med 2020.

2020-05-08

Diarienummer

KS 2019/0653

Nya fokusområden och mål föreslås bli:

| Fokusområde | Kommunfullmäktigemål |
|---------------------|---|
| Lundaborna i fokus | <ol style="list-style-type: none"> 1. Alla lundabor ska ha mesta möjliga inflytande över sina liv 2. I lunds kommun skapas kvalitet som gör skillnad 3. Lunds kommun ska vara den bästa kommunen att bo och leva i, särskilt för barn och unga |
| Smartare Lund | <ol style="list-style-type: none"> 4. I lund ska vi vara ledande inom innovation och skapande 5. Lunds kommun ska vara ledande inom miljö och klimat 6. Lunds kommun ska vara ett attraktivt och funktionellt besöksmål |
| Organisationen Lund | <ol style="list-style-type: none"> 7. Lunds kommun ska vara en modern och attraktiv arbetsgivare 8. Vi vill uppmuntra nytänkande och en stark innovationskultur i organisationen |
| Ekonomi | <ol style="list-style-type: none"> 9. Lunds kommun ska ha en långsiktig ekonomi |

Av tabellen framgår årets resultat och investeringsramar för respektive år enligt förslag till EVP 2021-2023.

| EVP 2021-2023 | Budget 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|---|------------------------|----------------------|----------------------|
| Årets resultat, Mnkr | 142,7 | 237,5 | 228,8 |
| Årets resultat i % av skatteintäkter, generella statsbidrag & utjämning | 2,0 % | 3,2 % | 3,0 % |
| Investeringsram, Mnkr | 1 018 | 972 | 951 |

Samtliga nämnder har fått möjlighet att inkomma med remissvar utifrån fastställda frågeställningar, vilket redovisas i bilaga 1.

Under rådande omständigheter med Covid-19 finns det en stor osäkerhet kring hur effekterna kommer att påverka både kostnader och intäkter för 2021 och framåt. När de samlade effekterna av Covid-19 blir tydligare kan det därför uppstå behov av att justera

2020-05-08

Diarienummer

KS 2019/0653

budgeten med hänsyn till nya tillkommande statsbidrag och påverkan på kommunens verksamheter.

Föredragning

Ingen av nämnderna har i sina remissvar lyft behov som kräver att föreslagna budgetförutsättningar behöver ändras.

Generella slutsatser från nämndernas remissvar av de nya fokusområdena och målen är att de är omfattande men där varje nämnd i sitt arbete med verksamhetsplan kommer att ta fram nya eller revidera befintliga utvecklingsmål så att de stämmer överens med de övergripande. Det kan under hösten krävas konkretiseringar av uppdragen med en tydlig ansvarsfördelning mellan nämnderna.

Gällande outsourcing av företagshälsovården, med en förväntad kostnadsreducering, ska besparingen i huvudsak hamna på nämnderna som avropar tjänsterna och inte på kommunstyrelsen. På samma sätt har beslut i EVP 2020-2022 om *minskat inköp ekologiskt, mer fokus på närodlad* fördelats på de nämnder som köper livsmedel. Kostnadsreducering om totalt 2 miljoner kronor har justerats i 2020-års budget och ingår i budgetförutsättningarna i EVP 2021-2023. Avskaffande av extra ersättning för facklig tid innebär att kostnaden flyttas ut till nämnderna. Påverkan på facklig tid ligger utanför vad arbetsgivaren kan kontrollera.

Valnämnden önskar förstärkning av en valsamordnare under hela 2021 för att på så vis leva upp till ny lagstiftning där kraven på vallokaler är större jämfört med föregående val. Förstärkningen innebär en utökad budget 2021 om 0,6 miljoner kronor där nämnden inte kan prioritera om inom sin begränsade ram.

Utöver ovanstående föreslås en utökad budgetram för socialnämnden om 1,2 miljoner kronor avseende överenskommelse om idéburet offentligt partnerskap med Fontänhuset i Lund. Samtidigt görs en teknisk justering mellan kultur- och fritidsnämnden och socialnämnden om 0,2 miljoner kronor som kultur- och fritidsnämnden har i sin budget idag avseende budget för Föreningarnas hus.

Förslag till reviderat förslag till ekonomi- och verksamhetsplan 2021-2023 med budget för 2021 samt ekonomiska konsekvenser

Utifrån inkomna remissvar föreslår kommunkontoret följande justeringar

- outsourcing av företagshälsovården med en beräknad besparing om 1 miljon kronor fördelas på beställande nämnder där besparingen förväntas uppkomma.

2020-05-08

Diarienummer

KS 2019/0653

- utökad budgetram till valnämnden om 0,6 miljoner kronor från 2021 för förberedelse inför valet 2022.
- utökad budget till socialnämnden om 1,2 miljoner kronor från 2021 avseende överenskommelse om idéburet offentligt partnerskap med Fontänhuset i Lund.

Budgeterat resultat 2021 uppgår efter föreslagna revideringar till +140,9 miljoner kronor, vilket fortsatt motsvarar 2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

Kommunkontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå Kommunfullmäktige besluta

- att göra följande förändringar i kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till EVP 2021-2023 från 2020-04-06:
- utöka valnämndens budget med 0,6 miljoner kronor i EVP 2021-2023 till följd av ny lagstiftning, där finansiering sker genom en motsvarande resultatförsämring,
 - utöka socialnämndens budget med 1,2 miljoner kronor i EVP 2021-2023 till följd av överenskommelse om idéburet offentligt partnerskap med Fontänhuset i Lund.
- att för respektive nämnd fastställa driftram och investeringsram för åren 2021-2023 i enlighet med förslag till EVP 2021-2023 med hänsyn tagen till föreslagna förändringar,
- att fastställa kommunrevisionens driftram för åren 2021-2023 i enlighet med förslag från kommunfullmäktiges presidium,
- att fastställa servicenämndens resultatkrav och investeringsram för åren 2021-2023 i enlighet med förslag till EVP 2021-2023,
- att fastställa renhållningsstyrelsens resultatkrav och investeringsram för åren 2021-2023 i enlighet med förslag till EVP 2021-2023,
- att fastställa utdebiteringen för år 2021 till 21,24 kronor,
- att fastställa riktlinjer för god ekonomisk hushållning för Lunds kommun i enlighet med förslag till EVP 2021-2023,
- att fastställa Lunds kommuns fokusområden samt kommunfullmäktiges mål i enlighet med förslag till EVP 2021-2023,

2020-05-08

Diarienummer

KS 2019/0653

- att ge kommunkontoret i uppdrag att beräkna belopp för skolpeng för respektive förskola, grundskola och fritidshem i enlighet med av kommunfullmäktige fastställda driftbudgetramar och gällande resursfördelningsmodell,
- att i övrigt fastställa Ekonomi- och verksamhetsplan för åren 2021-2023 med budget för 2021,
- att kommunstyrelsen under år 2021 har rätt att nyupplåna i enlighet med beslutad budget,
- att kommunstyrelsen under år 2021 har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande beloppen på de lån som förfaller under 2021.

Christoffer Nilsson
Kommundirektör

Carin Hillåker
Biträdande kommundirektör

Beslut expedieras till:
Samtliga nämnder
Kommunkontoret, ekonomi