

Ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2022-2024 med budget för 2022 – reviderad tidplan

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar

att godkänna reviderad tidplan till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2022-2024 med budget för 2022 enligt kommunkontorets tjänsteskrivelse.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att kommunfullmäktige ska behandla ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2022-2024 på sammanträde den 27 och 28 oktober kl. 08.30 – 22.00 båda dagarna.

Sammanfattning

Med fortsatt stor osäkerhet kring coronapandemin med risk för ytterligare spridning och konstaterade förseningar i vaccinationsplaneringen förslås tidplanen för ekonomi- och verksamhetsplan 2022-2024 (EVP) med budget för 2022 revideras så att beslut om EVP 2022-2024 med budget 2022 fattas av kommunfullmäktige i oktober i stället för i juni.

Underlag för beslutet

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2021-03-22 EVP 2022-2024 - reviderad tidplan
- Bilaga, reviderad tidplan

Ärendet

Bakgrund

Vid kommunstyrelsens arbetsutskotts ställningstagande den 2 november 2020 om anvisningar och tidplan till ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2022-2024 med budget för 2022 förutsattes

2021-03-22

Diarienummer

KS 2020/0792

en mer stabil tillvaro kopplat till pågående coronapandemi under år 2021.

Föredragning

Med fortsatt stor osäkerhet kring ytterligare spridningsrisk och förseningar i vaccinationsplaneringen medför en senareläggning av beslut av EVP 2022-2022 en bättre förutsättning för kommunfullmäktige att sammanträda fysiskt istället för digitalt. Vid en senareläggning kan även de ekonomiska förutsättningarna uppdateras med mer känd information i form av skatteprognoser samt information från regeringens vårproposition under april.

Genom en senareläggning skapas förutsättningar för kommunfullmäktige att sammanträda fysiskt under två dagar i oktober istället för att sammanträda digitalt i juni. Den reviderade tidplanen medför också uppdaterade ekonomiska förutsättningar i form av skatteprognoser och annan väsentlig information från regeringens vårproposition under april månad och från regeringens budgetproposition i mitten av september.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslås besluta om budgetunderlag för EVP 2022-2024 den 3 maj som sedan skickas ut till samtliga partiföreträdare. Underlagen innehåller då uppdaterad skatteprognos per 29 april, eventuell påverkan från regeringens vårproposition per 15 april samt hänsyn till nya beslut i kommunstyrelsen och kommunfullmäktige med ekonomiska konsekvenser för kommande EVP-period. Preliminära budgetunderlag kan dock skickas ut redan 25 mars för att underlätta arbetet med budgetförslag redan nu. I detta ingår bland annat konsekvenser av uppdaterad befolkningsprognos för Lunds kommun.

Den 17 maj presenteras kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till EVP vilken skickas på remiss till samtliga nämnder som sedan har fram till den 24 augusti att inkomma med svar. Frågeställningarna är oförändrade jämfört med föregående år. Dessa är:

1. Kontroll av att förutsättningarna i budgetförslaget är korrekta

Är uppgifterna om volymer, samt storleken på årliga effektiviseringar och ramökningar riktiga? Har nämndens situation påverkats av ny lagstiftning vilka ger direkta effekter på 2022?

2. Konsekvensbeskrivning av budgetförslaget

2021-03-22

Diarienummer

KS 2020/0792

Bedömer nämnden att den föreslagna ramen för 2022 är tillräcklig för att leva upp till nämndens ansvar och uppdrag i enlighet med budgetförslaget?

Om nämnden gör bedömningen att ramen inte är tillräcklig enligt ovan ska nämnden lämna förslag till omprioritering alternativt annan finansiering utan att negativt påverka Lunds kommuns beslutade finansiella resultatmål där resultatet ska uppgå till 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (cirka 148 miljoner kronor).

De nämnder som inte har ett ordinarie sammanträde som passar i tid föreslås ta fram remissvar med beslut på deras sammanträde i juni alternativt sätta in ett extra sammanträde i augusti.

Efter inkomna remissvar beslutar kommunstyrelsens arbetsutskott om förslag till EVP 2022-2024 den 20 september. Beslut sker sedan i kommunstyrelsen på ordinarie sammanträde 29 september och i kommunfullmäktige under två dagar, den 27-28 oktober, där sammanträdet förutsätts kunna ske fysiskt.

Fördelarna med den reviderade tidplanen för EVP 2022-2024 är att den möjliggör för kommunfullmäktige att ha ett fysiskt möte under hösten samt att budgetunderlagen är mer uppdaterade med ekonomiska förutsättningar utifrån fortsatt utveckling av coronapandemin. Remisstiden för nämnderna förlängs men där de får kortare tid att besluta om verksamhetsplan och internbudget för 2022 som kan ske först efter kommunfullmäktige beslutat om EVP i oktober.

Reviderad tidplan till EVP 2022-2024 föreslås godkännas och skickas ut till samtliga nämnder och styrelser för beaktande.

Beredning

Kommunkontoret har utifrån information kring tidpunkter för skatteprognoser och andra ekonomiska faktorer samt med hänsyn tagen till fastställda sammanträdesmöten i Lunds kommun berett ärendet.

Barnets bästa

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts relevant i ärendet.

Ekonomiska konsekvenser

Genom att senarelägga EVP-processen för 2022-2024 möjliggörs mer säkra ekonomiska underlag för slutligt beslut i kommunfullmäktige i höst.

2021-03-22

Diarienummer

KS 2020/0792

Christoffer Nilsson
Kommundirektör

Vesna Casitovski
Kanslichef

Beslutet skickas till

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:

--

För kännedom:

Samtliga nämnder och styrelser